

公司代码：603009

公司简称：北特科技

上海北特科技股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人靳坤、主管会计工作负责人张艳及会计机构负责人（会计主管人员）肖聪聪声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以公司2018年末的总股本为基数，进行现金股利分配每10股派发现金红利0.47元（含税），共计派发现金红利16,878,388.69元。若至权益分派股权登记日公司股本发生变动，权益分派总额按照上述分配比例以权益分派股权登记日股本做相应调整。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划、规划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	32
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	58
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第九节	公司治理.....	64
第十节	公司债券相关情况.....	66
第十一节	财务报告.....	67
第十二节	备查文件目录.....	203

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、北特科技	指	上海北特科技股份有限公司
报告期	指	2018 年度
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
审计机构、天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
北特零部件	指	上海北特汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
长春北特	指	长春北特汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
天津北特	指	天津北特汽车零部件有限公司，系公司全资子公司
重庆北特	指	重庆北特科技有限公司，系公司全资子公司
北特供应链	指	上海北特供应链管理有限公司，系公司全资子公司
天津铝合金	指	天津北特铝合金精密制造有限公司，系公司控股子公司
江苏北特	指	江苏北特汽车零部件有限公司，系公司控股子公司
江苏铝合金	指	江苏北特铝合金精密制造有限公司，系公司控股子公司
广西光裕	指	广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司，系公司控股子公司
上海光裕	指	原上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司，现公司全资子公司上海光裕汽车压缩机有限公司
研究院	指	北特汽车部件研究院
《公司章程》、公司章程	指	《上海北特科技股份有限公司章程》
《公司法》、公司法	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》、证券法	指	《中华人民共和国证券法》
转向器类部件、转向器类零件	指	汽车转向器内用于传动的齿条、齿轮、输入轴、阀套、蜗轮、蜗杆等零部件的半成品或成品
减震(振)器类部件、减震(振)器类零件	指	汽车减震(振)器阻尼缸中所使用的活塞连杆半成品或成品
齿条、转向器齿条	指	汽车转向器内通过自身传动从而带动汽车车轮转向的零部件
活塞杆、减震(振)器活塞杆	指	汽车减震(振)器阻尼缸中所使用的活塞连杆
空调压缩机	指	汽车空调压缩机
整车厂	指	汽车整车制造企业
一级供应商	指	为整车厂配套零部件的企业
二级供应商	指	为一级供应商进行汽车零部件生产企业
三级供应商	指	为二级供应商供应零部件的企业

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海北特科技股份有限公司
公司的中文简称	北特科技
公司的外文名称	SHANGHAI BEITE TECHNOLOGY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SHBT

公司的法定代表人	靳坤
----------	----

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐鸿飞	甄一男
联系地址	上海市嘉定区华亭镇华业路666号	上海市嘉定区华亭镇华业路666号
电话	021-62190266-666	021-62190266-666
传真	021-39909061	021-39909061
电子信箱	touzizhe@beite.net.cn	touzizhe@beite.net.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市嘉定区华亭镇高石路（北新村内）
公司注册地址的邮政编码	201816
公司办公地址	上海市嘉定区华亭镇华业路666号
公司办公地址的邮政编码	201816
公司网址	http://www.sh-beite.com/
电子信箱	touzizhe@beite.net.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	上海市嘉定区华亭镇华业路666号

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	北特科技	603009	-

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 13 楼
	签字会计师姓名	周学民、张婧颖
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号
	签字的财务顾问 主办人姓名	李辉、陈家伟、王睿洁
	持续督导的期间	2018 年 4 月 28 日-2019 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期 增减(%)	2016年
营业收入	1,248,453,015.90	912,968,934.13	36.75	800,512,601.38
归属于上市公司股东的净利润	56,150,614.87	73,167,598.98	-23.26	55,766,244.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,829,180.54	57,206,548.90	-9.40	55,686,161.26
经营活动产生的现金流量净额	93,141,334.42	23,942,767.42	289.02	28,810,904.45
	2018年末	2017年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,731,233,679.68	1,354,160,084.63	27.85	1,269,700,745.11
总资产	2,971,506,604.02	2,026,215,470.45	46.65	1,767,044,413.78

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同 期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.16	0.22	-27.27	0.46
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.22	-27.27	0.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.15	0.17	-11.76	0.46
加权平均净资产收益率(%)	3.34	5.57	减少2.23个百分 点	6.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.08	4.36	减少1.28个百分 点	6.15

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

营业收入和总资产在2018年大幅增加的原因分析：

- (1) 营业收入的增加，主要受益于收购上海光裕所带来的新增空调压缩机业务；
- (2) 总资产较2017年度增加46.65%，系2018年度收购上海光裕所带来的资产增加及新增商誉。
- (3) 2018年1月，公司向董巍、王家华等32位自然人发行股份及支付现金收购其持有的上海光裕汽车空调有限公司的股权，发行股本2,059.32万股；并在2018年4月，公司向靳晓堂非公开发行股份募集配套资金，增加股本1,036.76万股，导致2018年净资产大幅增加。

经营活动产生的现金流量净额在 2018 年大幅增加的原因分析：

报告期内，销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加 2.82 亿元，主要受合并光裕销售商品收到的现金得到大幅提升。

归属于上市公司股东的净利润同比减少的原因分析：

报告期内归属于上市公司股东的净利润为 5,615.06 万元，同比下降 23.26%，主要原因为：公司立足行业长期战略发展，拓展新能源汽车空调压缩机及热泵系统、铝合金轻量化、高精密零部件领域的产业布局，积极搭建研发及管理团队，为此带来的管理及研发费用增加；同时公司利用自有资金及外部融资等方式支持业务拓展，造成融资成本增加，理财收益减少进而影响当期利润。

每股收益和加权平均净资产收益率在 2018 年减少的原因分析：

受定向增发净资产大幅增加的影响，本期加权平均净资产收益率与每股收益的计算公式中分子显著放大，再考虑到净利润减少的因素影响，加权平均净资产收益率与每股收益的计算结果较上年有所减小。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	288,691,047.35	316,342,284.24	299,597,217.23	343,822,467.08
归属于上市公司股东的净利润	23,240,961.60	19,160,212.57	8,630,789.30	5,118,651.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,150,035.43	14,808,181.68	2,763,042.09	11,107,921.34
经营活动产生的现金流量净额	56,170,785.41	10,178,436.60	-4,470,521.66	31,262,634.07

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额

非流动资产处置损益	-458,570.96		-1,931,746.79	-7,384,627.38
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,644,084.05		9,894,890.41	8,508,826.59
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,223,770.81		9,919,668.81	2,187,835.62
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-324,677.21		910,871.20	-3,551,818.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额			-1,088.75	202,785.69
所得税影响额	-763,172.36		-2,831,544.80	117,081.90

合计	4,321,434.33	15,961,050.08	80,083.45
----	--------------	---------------	-----------

其他说明：

报告期较上年度非经常性损益减少，主要是 2018 年度理财收益较上年税前减少 670 多万，以及 2018 年将与公司正常经营业务非相关的政府补助款较上年税前减少 700 多万。

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主要产品及其应用

公司已建成转向减振零部件、汽车空调压缩机、高精密零部件、铝合金轻量化四大事业部：

1. 转向减震零部件事业部





实心活塞杆
Solid Piston Rod



空心活塞杆
Hollow Piston Rod



齿轮轴
Pinion Shaft



输入轴
Input Shaft



扭力杆
Torsion Bar



蜗杆轴
Worm Shaft

2. 汽车空调压缩机事业部

传统系列产品

- 5H系列



- 7H系列



- 10P系列



- 10S系列

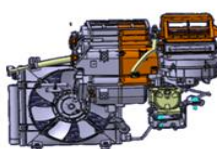


新能源系列产品

- 电动压缩机系列



- 新能源空调系统



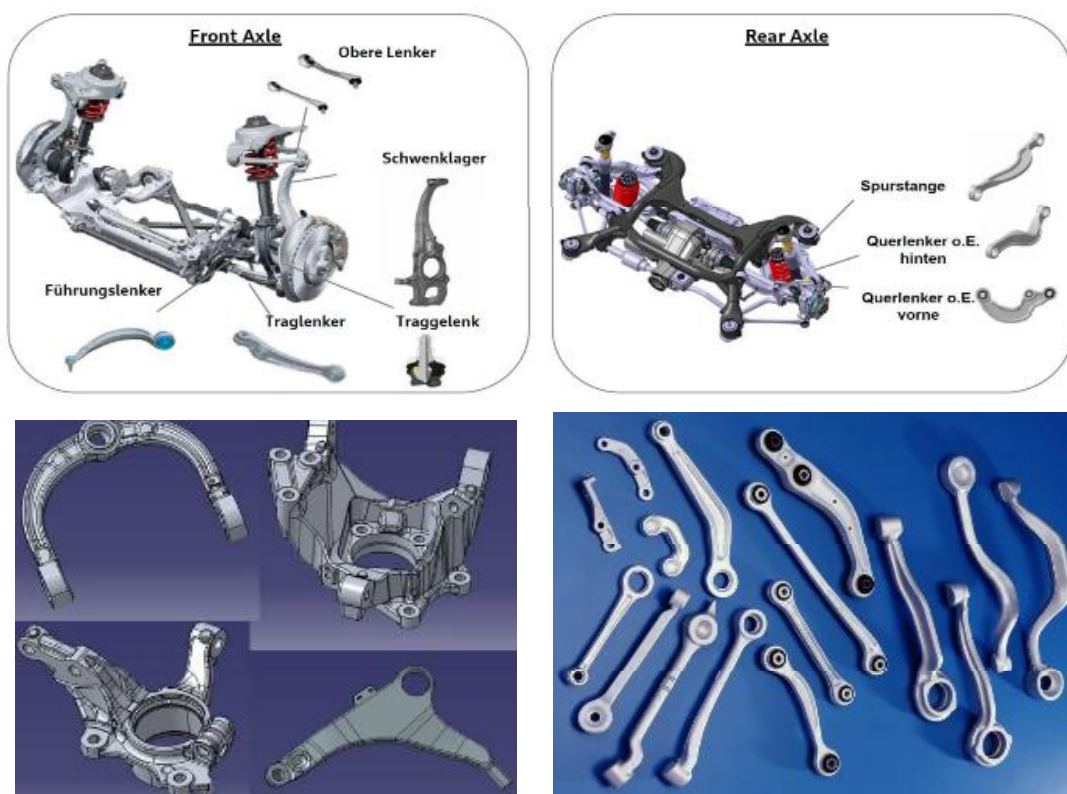
3. 高精密零部件事业部

主要产品—汽车智能化、电控化用高精度汽车关键零部件等



4. 铝合金轻量化事业部

主要产品—汽车底盘用轻量化铝零部件，包括各种形状和尺寸的前转向节、后转向节、上控制臂、下控制臂、两点臂等。



公司处于国内主流车厂的零部件供应链中，其中转向减震零部件、高精密零部件、铝合金轻量化产品业务属于汽车行业二级供应商，汽车空调压缩机业务部分为一级供应商、部分为二级供应商。

公司为多家一线转向器、减震器企业供货，转向系产品第一大客户为国内规模最大的转向器总成厂商博世，其余客户包括：ZFTRW、蒂森克虏伯、耐世特、一汽光洋、万都、荆州恒隆等；减震器产品第一大客户为国内减震器总成龙头万都，其余客户包括：上海汇众萨克斯、一汽东机工、天纳克、KYB、京西重工等。以上一线总成企业都是国内外主流整车厂的一级供应商，直接为整车

厂供应核心零部件，公司为一级供应商提供总成内部的高精度零部件，成为二级供应商，形成多层次的供应链体系。

公司汽车空调压缩机业务作为一级供应商的主要客户有：北汽福田、上汽通用五菱、中国重汽、保定长安、厦门金龙、一汽通用、吉利汽车等，作为二级供应商的主要客户有湖北美标、松芝股份、南京协众等。

（三）公司所处的行业

广义上公司处于汽车零部件行业。

公司为国内最大的转向器齿条生产商、减震器活塞杆生产商，在乘用车领域内以上两类细分产品处于绝对领先的市场地位。

公司的空调压缩机业务在国内商用车领域也处于细分行业领先地位。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

公司通过第三届董事会第十次会议、2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律法规的议案》的议案，2018年1月10日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2018年第2次工作会议审核通过公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，2018年1月21日，中国证券监督管理委员会向公司下发《关于核准上海北特科技股份有限公司向董巍等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]174号），核准公司向自然人董巍、王家华、董荣镛等32位自然人发行股份及支付现金购买其持有的上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司95.7123%股权，发行股份数量为20,593,183.00股。本次发行新增股份已于2018年3月2日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行后，公司总股本为348,747,076.00股。2018年4月13日公司召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于确定公司募集配套资金金额的议案》，公司向自然人靳晓堂发行股份10,367,577股募集配套资金11,000万元，本次发行新增股份已于2018年4月26日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行后，公司总股本为359,114,653股。

2018年2月6日，经上海市嘉定区市场监督管理局核准，公司就本次交易项下的标的资产上海光裕股份95.7123%股权以及拟收购的上海光裕股份剩余4.2877%股权过户事宜完成了工商变更登记，2018年2月7日，公司取得上海市嘉定区市场监督管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：913100007421053624）。本次工商变更登记后，公司已取得上海光裕股份100%股权，上海光裕股份成为公司的全资子公司。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

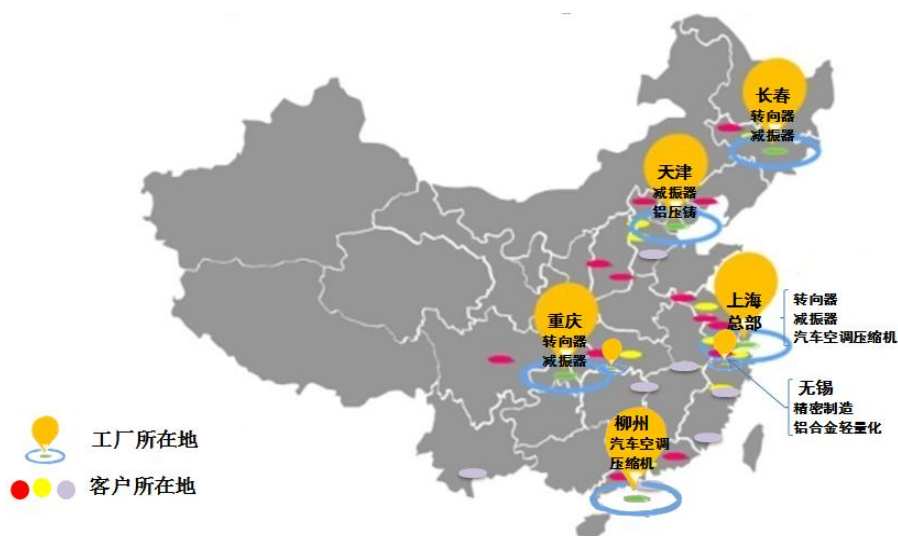
√适用 □不适用

（一）板块布局成型，立足长远发展

报告期内，公司成立北特汽车部件研究院，致力于新能源汽车热泵空调及热管理系统、汽车铝合金轻量化材料的研究和应用。研究院下设新能源汽车热泵空调研究所和汽车铝合金轻量化材料研究所，由公司总经理靳晓堂先生担任院长职务，张守信先生担任新能源汽车热泵空调研究所所长，王占军先生担任汽车轻量化材料研究所所长。公司与上海理工大学、北京理工大学、重庆邮电大学签署合作协议，成立新能源汽车空调热泵系统产学研开发联盟，共同致力于新能源汽车空调热泵系统的研究与技术开发。

至此，公司已完成转向减震零部件、汽车空调压缩机、高精密零部件、铝合金轻量化四个板块+两个研究所的布局。为提高管理效率，原归属于研究院的新能源汽车热泵空调研究所和汽车铝合金轻量化材料研究所分别由汽车空调压缩机事业部和铝合金轻量化事业部运营管理。

报告期内，公司和广西汽车集团共同投资设立了广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司，公司在无锡设立江苏北特汽车零部件有限公司和江苏北特铝合金精密制造有限公司，至此已完成公司四大业务板块对全国主要汽车产销地区的覆盖（见下图）。



（二）细分行业市场绝对领先地位，行业龙头优势

公司转向减震板块业务处于细分市场龙头地位，2018 年度销售各类产品 6,761.00 万件，其中转向器类部件销售 2,435.21 万件，减振器类部件销售 4,235.77 万件，产销量在国内转向器齿条以及减振器活塞杆细分行业内绝对领先，连续多年保持细分市场主导地位。

公司空调压缩机产品广泛应用于重型卡车、轻型卡车、工程车、乘用车等领域的主机厂 OEM 配套，有成熟的汽车压缩机制造、经营的经验 and 供应链资源。2018 年公司空调压缩机产品销售 90.76 万台（2018 年全年数据，并表 2-12 月数据为 83.03 万台），其中应用于商用车 83.15 万台，

应用于乘用车 3.11 万台，应用于新能源车 4.51 万台，在商用车领域内市场占比处于国内领先地位。

（三）多层次的产品梯队，优良的客户体

公司转向减震零部件业务主要客户为下游转向系统供应商、减震器系统供应商，作为细分行业龙头，目前客户体系已基本覆盖国内市场大多数转向系统供应商、减震器系统供应商，经过北特人多年的努力，目前已建立一个相对完备的客户体系且客户质量优良，客户多为国内著名合资车企，还有不少全球 500 强的汽车零部件企业，下图为 2018 年度北特服务的客户体系：

北特科技转向直接客户				
		博世华域转向系统 Bosch HUAYU Steering Sys		
博世汽车转向系统	蒂森克虏伯普利斯坦	博世华域	耐世特汽车	一汽光洋
				
捷太格特	杭州世宝	恩斯克	采埃孚	荆州恒隆
				
豫北光洋	中航工业新航豫北	浙江万达	上汽集团	昭和

北特科技减震直接客户				
				
天纳克	采埃孚	万都	京西重工	蒂森克虏伯比尔施特因
				
凯途必	昭和	日立东机工	比亚迪	天御

北特科技转向减震事业部终端客户 / OEM



公司汽车空调压缩机业务 2018 年度客户体系：



公司高精密零部件业务、铝合金轻量化业务 2018 年客户体系：



（四）行业领先的材料与工艺技术

公司所属转向器齿条、减震器活塞杆细分行业为汽车主要保安核心零部件，核心技术来源为自主研发，包括原始创新、集成创新和现有技术的改进。目前公司主要产品的技术水平处于国内领先、国际先进的水平，主要体现在三个方面，一是材料开发地位领先，二是材料调质优势，三是自主开发设备和引进设备相结合的优势。公司具备材料和产品的双重研发能力，这种技术和特点使得公司从材料研制开始，一直到材料加工、产品制造，在行业具有明显的优势地位，并极大缩短了产品研发和生产时间。

公司有成熟的汽车压缩机研发、制造、经营的经验和供应链资源，已具备压缩机自主设计及开发能力，凭借自主知识产权的技术优势，在压缩机配套市场获得了稳定的客户群和良好的口碑，形成了企业开拓市场的核心竞争力。

公司在新能源车用空调压缩机有一定的积累和较强的技术开发能力，公司于 2018 年和上海理工大学、北京理工大学、重庆邮电大学签署合作协议成立新能源汽车空调热泵系统产学研开发联盟。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，受宏观经济和汽车行业整体下滑的影响，国内汽车市场出现了自 1990 年以来的首次年度负增长，全年国内市场销售整车 2,814.6 万辆，同比下降 3.8%；其中，乘用车销售 2,369.4 万辆，同比下降 4.7%，汽车消费升级的趋势仍在延续但势头有所受阻，同时新能源汽车成为车市最大的增长。公司转向减震零部件产品产销量均出现了一定幅度的下滑，新增了汽车空调压缩机产品，具体情况如下：

报告期内，公司 2018 年度实现营业收入 12.48 亿元，与上年同期相比增加 3.35 亿元，增幅 36.75%。全年转向零部件产品实现营收 4.29 亿元，较上年度下降 11.68%，销量为 2,499.17 万件，比上年减少 21.75%；减震零部件产品实现营收 4.07 亿元，较上年度上升仅 1.11%，销量为 4,244.88 万件，比上年减少 4.68%。

汽车空调压缩机业务，实现营收 3.72 亿元，销量为 83.03 万件，依托此业务的增长，公司 2018 年的营收得到了较大的增长。

全年重点完成以下工作：

1. 报告期内，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于 2018 年 1 月 10 日召开的 2018 年第 2 次工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得

无条件通过；公司于 2018 年 1 月 25 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发的《关于核准上海北特科技股份有限公司向董巍等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]174 号）；2018 年 3 月 2 日，公司在完成上海光裕股份 100% 股权的交付与过户以及相应的工商备案登记后，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关股份的股权登记及股份限售手续。

2. 报告期内，为整合上海北特科技股份有限公司（以下简称“公司”）的研发资源，加强研发及技术创新体系建设，公司成立北特汽车部件研究院，致力于新能源汽车热泵空调及热管理系统、汽车铝合金轻量化材料的研究和应用。研究院下设新能源汽车热泵空调研究所和汽车铝合金轻量化材料研究所，由公司总经理靳晓堂先生担任院长职务，张守信先生担任新能源汽车热泵空调研究所所长，王占军先生担任汽车铝合金轻量化材料研究所所长。

3. 公司于 2018 年 9 月 11 日与上海理工大学、北京理工大学、重庆邮电大学签署合作协议，成立新能源汽车空调热泵系统产学研开发联盟，共同致力于新能源汽车空调热泵系统的研究与技术开发。公司将在现有与整车厂建立的战略合作关系基础上，进一步整合高校的研发资源，共同研发新能源汽车电动热泵空调及热管理系统，将加快公司在新能源汽车电动热泵空调及热管理领域的产学研合作，提升企业在汽车空调领域中的技术力量，并确保公司新能源汽车电动热泵空调系统的顺利量产。

4. 报告期内，公司经第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》，本次非公开发行股份总数不超过 71,822,930 股，募集资金用于新能源汽车空调压缩机项目、新能源汽车关键零件转型升级技改项目，2018 年 9 月 26 日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会审核了公司非公开发行股票的申请。根据会议审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得审核通过。

5. 报告期内，经第三届董事会第十三次会议审议《关于公司签署合资框架协议暨对外投资的议案》，在无锡设立了控股子公司江苏北特汽车零部件有限公司，注册资本 10,000 万元，公司以现金方式认缴出资 60%，经营范围：从事汽车零部件技术领域的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；汽车零部件、金属制品、通用机械及配件的制造、加工及销售。江苏北特为公司控股子公司。

6. 报告期内，为提升公司创新能力、完善公司汽车零部件制造的产业链，公司在无锡投资设立具有行业和区域影响力的、具有国际先进水平的汽车铝合金轻量化零部件生产制造企业江苏北特铝合金精密制造有限公司，注册资本 20,000 万元，其中公司出资 16,400 万元，持股 82%；自然人王占军先生出资 3,600 万元，持股 18%，江苏北特铝合金为公司控股子公司。

7. 报告期内，公司全资子公司上海北特汽车零部件有限公司与合作伙伴 MVO GmbH Metallverarbeitung Ostalb (简称“MVO”)于 2018 年 10 月 18 日在上海就北特零部件代理 MVO 变节距及温锻转向齿条产品及后续合作事项签署了《独家代理协议》及《关于温锻变节距转向齿条领域成立合资公司备忘录》。

MVO 公司生产的“便捷安装”型齿条具有极高精度、高效低耗的特点，MVO 在齿条产品的设计、生产领域拥有先驱地位，本次公司和 MVO 签署独家代理协议及合作备忘录，有利于双方在转向架领域内的交流和合作，有利于扩大公司在国内细分市场的行业领先地位，符合公司长远发展战略及全体股东的利益。

8. 报告期内，公司于 2017 年年度股东大会审议通过了《公司 2017 年度利润分配预案》，拟 2017 年末的总股本为基数，进行现金股利分配每 10 股派发现金红利 0.86 元（含税），共计派发现金红利 28,221,234.80 元。若至权益分派股权登记日公司股本发生变动，权益分派总额按照上述分配比例以权益分派股权登记日股本做相应调整。

上述方案已于 2018 年 6 月 13 日实施完毕，实际派发现金红利 30,883,860.16 元。

9. 报告期内，公司完成了从 TS16949: 2009 认证到 IATF16949 : 2016 认证的变更；

10. 报告期内，上海光裕经 2018 年第一次股东大会审议通过了《关于和广西汽车集团有限公司成立子公司的议案》，公司和广西汽车集团共同投资设立了广西光裕新能源汽车空调压缩机有限责任公司，注册资本 1.91 亿元，经营范围为汽车空调和压缩机（除特种设备）的生产；汽车空调系统及其配件、汽车零部件的销售；从事货物及技术的进出口业务。广西光裕由公司控制并并表，报告期内已完成厂房和部分生产线的建设。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司 2018 年度实现营业收入 12.48 亿元，与上年同期相比增加 3.35 亿元，增幅 36.75%。

主要受 2018 年国内经济下行压力加大以及国内汽车市场受宏观经济环境、消费环境和政策环境等多重因素影响，传统转向零部件产品营收 4.29 亿元，较上年度下降 11.68%；减震零部件产品同受汽车市场表现持续低迷的影响，营收 4.07 亿元，较上年度上升 1.11%。本期新增汽车空调压缩机业务，实现营收 3.72 亿元，依托于新业务的产业布局，弥补了传统业务的下降，使得 2018 年的营收得到了较高的增长速度。

报告期内，公司实现净利润 5,241.49 万元，同比下降 28.51%；实现归母净利润 5,615.06 万元，同比下降 23.26%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,248,453,015.90	912,968,934.13	36.75
营业成本	937,090,623.25	679,541,144.78	37.90
销售费用	49,248,364.95	22,424,676.84	119.62
管理费用	117,218,566.59	89,157,792.47	31.47
研发费用	59,686,426.19	33,504,054.07	78.15
财务费用	26,298,213.54	11,679,741.65	125.16
经营活动产生的现金流量净额	93,141,334.42	23,942,767.42	289.02
投资活动产生的现金流量净额	-313,200,197.78	-255,927,001.47	22.38
筹资活动产生的现金流量净额	136,681,420.72	193,597,313.29	-29.40

其他说明：

(1) 营业收入及营业成本的增加主要是新增了汽车空调压缩机新业务，其中营业收入影响增加 3.72 亿元，营业成本影响增加 2.73 亿元；

(2) 销售费用大幅增加主要受合并上海光裕的影响，包含销售费用及与售后质量相关的预计负债，合计影响 2,315 万元；

(3) 管理费用增加，受合并上海光裕影响 1,818 万元，同时受上海光裕收购溢价中的无形资产摊销额影响 653 万元；

(4) 研发费用增加，受合并上海光裕影响 1,572 万元，并加大北特汽车部件研究院的研发投入 1,046 万元；

(5) 财务费用，受公司通过外部融资用于长期战略发展布局其他业务板块的影响，造成融资成本增加 1,460 万；

(6) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加较大，主要受合并上海光裕影响，销售回款与支付供应商货款及相关成本净增加 0.69 亿元；

(7) 投资活动产生的现金流量净流出较上年同期略有增加，除为高精密零部件、铝合金轻量化业务购建厂房及设备外，主要受合并上海光裕股权支付投资影响；

(8) 筹资活动产生的现金流量净流入较上年同期有所减少，主要受报告期偿还借款所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司2018年度营业收入12.48亿元,与上年同期相比增加3.35亿元,增幅36.75%。

公司营业成本9.37亿元,与上年同期相比增加2.58亿元,增幅37.90%

分项分析详见下表及相关注释。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
汽车零部件	1,218,583,384.90	910,103,519.25	25.31	35.39	35.86	减少0.26个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
转向类(齿条及相关部件)	439,412,892.98	328,700,451.18	25.20	-11.68	-10.66	减少0.85个百分点
减震类(活塞杆及相关部件)	407,025,698.63	308,044,600.65	24.32	1.11	2.01	减少0.67个百分点
空调压缩机业务	372,144,793.29	273,358,467.42	26.55	不适用	不适用	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
华东	648,152,859.77	466,435,407.53	28.04	54.62	55.19	减少0.26个百分点
华南	69,273,981.90	56,124,150.64	18.98	91.72	79.36	增加5.58个百分点
华北	167,619,421.59	127,953,099.43	23.66	-7.36	-12.36	增加4.35个百分点
东北	75,258,687.62	56,844,994.41	24.47	-13.93	-10.43	减少2.95个百分点
华中	186,951,812.08	145,421,014.02	22.21	32.53	43.64	减少6.02个百分点

国外	25,971,303.28	19,110,394.40	26.42	-0.36	5.59	减少 4.14 个 百分点
西南	45,224,529.23	38,133,437.77	15.68	388.46	311.95	增加 15.66 个 百分点
西北	130,789.43	81,021.05	38.05	不适用	不适用	不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

(1) 从整体行业和产品来看,报告期内,整体经济下行,汽车行业产销形势低迷。由于公司减振转向零部件产品一直居于行业主导地位,销售数量及主营业务收入均受到了一定程度的波及,加之原材料成本较 17 年平均水平有所上升,对于减振转向零部件产品毛利带来相应的负面影响,但在公司整体降本增效的努力下,毛利率略有下降。

(2) 作为新进收购的汽车空调压缩机业务正处于市场拓展期,为公司增加主营业务收入 3.72 亿元,得益于其规模效应及成本优势,此业务毛利率也略高于减振转向零部件产品。

(3) 分地区来看,华北地区在国家大力加强环保治理的背景下,公司下游客户的生产布局发生了较大变化,因此减振转向零部件产品在华北地区的销售有所降低。同时在 2018 年度汽车市场整体下滑的环境下在其他地区均受到了不同程度的下降,以东北及华中地区为甚。西南地区在子公司重庆北特不断拓展业务的努力下,在销量上有较大幅度的提升,由于现阶段还处于投产初期未达到满负荷产量,固定成本较高,毛利未能达到同行业水平,但较上期有大幅提升。

公司在华东、华南及华中地区营业收入增幅较大,主要得益于公司收购的汽车空调压缩机业务。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
转向类 (齿条及相关部件)	24,352,145.00	24,991,668.00	3,844,567.00	-23.18	-21.75	-35.23
减震类 (活塞杆及相关部件)	42,357,667.00	42,448,791.00	3,030,119.00	-6.25	-4.68	-16.14
空调压缩机业务	900,199.00	830,282.00	162,547.00	不适用	不适用	不适用

产销量情况说明

以上转向及减振类零件的单位均为支，空调压缩机的单位为台套。
鉴于不同尺寸、规格、型号的对应的产品结构差异较大，因此产、销量与产值、销售金额无直接对应关系。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车零部件生产成本	原辅材料	646,104,784.76	70.99	529,464,616.82	72.94	22.03	新增空调压缩机业务
汽车零部件生产成本	直接人工	78,844,755.50	8.66	56,231,492.51	7.75	40.21	新增空调压缩机业务
汽车零部件生产成本	电力	51,209,641.09	5.63	50,554,125.79	6.96	1.30	新增空调压缩机业务
汽车零部件生产成本	折旧	68,715,099.51	7.55	48,202,348.00	6.64	42.56	新增空调压缩机业务
汽车零部件生产成本	其他制造费用	65,229,238.39	7.17	41,475,713.74	5.71	57.27	新增空调压缩机业务
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
转向类 (齿条及相关部件)	营业成本	328,700,451.18	36.12	367,915,794.08	54.92	-10.66	行业整体影响
减震类 (活塞杆及相关部件)	营业成本	308,044,600.65	33.85	301,984,782.69	45.08	2.01	重庆业务量大幅提升
空调压缩机业务	营业成本	273,358,467.42	30.03	不适用	不适用	不适用	新增业务

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

原辅材料、直接人工、折旧费用受新增空调压缩机业务的增加而较上年度变动比例较大，空调压缩机业务的电力成本占比较低，因此电力与同期对比变动幅度较小。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 35,843.14 万元，占年度销售总额 29.41%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 43,102.71 万元，占年度采购总额 40.96%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

采购总额中包含了原材料采购、辅料采购、设备采购等。

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	49,248,364.95	22,424,676.84	119.62
管理费用	117,218,566.59	89,157,792.47	31.47
研发费用	59,686,426.19	33,504,054.07	78.15
财务费用	26,298,213.54	11,679,741.65	125.16

(1)销售费用大幅增加主要受合并上海光裕的影响,包含销售费用及与售后质量相关的预计负债,合计影响 2,315 万元;

(2)管理费用增加,受合并上海光裕影响 1,818 万元,同时受上海光裕收购溢价中的无形资产摊销额影响 653 万元;

(3)研发费用增加,受合并上海光裕影响 1,572 万元,并加大北特汽车部件研究院的研发投入 1,046 万元;

(4)财务费用,主要受公司通过外部融资用于长期战略发展布局其他业务板块的影响,造成融资成本增加 1,460 万;

4. 研发投入**研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位: 元

本期费用化研发投入	59,686,426.19
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	59,686,426.19
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.78
公司研发人员的数量	307
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	20.56
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

情况说明

√适用 □不适用

较上年相比增加 2,618 万元，其中受合并上海光裕影响 1,572 万元，并加大北特汽车部件研究院的研发投入 1,046 万元。

5. 现金流

√适用 □不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加较大，主要受合并上海光裕影响，销售回款与支付供应商货款及相关成本净增加 0.69 亿元；

(2) 投资活动产生的现金流量净流出较上年同期略有增加，除为高精密零部件、铝合金轻量化业务购建厂房及设备外，主要受合并上海光裕股权支付投资影响；

(3) 筹资活动产生的现金流量净流入较上年同期有所减少，主要受报告期偿还借款所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据及应收账款	586,209,513.90	19.73	343,799,135.78	16.97	70.51	(1)
预付款项	22,262,430.69	0.75	8,455,134.93	0.42	163.30	(2)
存货	378,151,495.75	12.73	227,411,268.28	11.22	66.29	(3)
其他流动资产	25,772,363.91	0.87	230,890,809.16	11.40	-88.84	(4)
无形资产	192,461,017.98	6.48	100,354,023.17	4.95	91.78	(5)
长期待摊费用	36,420,497.65	1.23	117,144.09	0.01	30,990.34	(6)
递延所得税资产	11,977,392.54	0.40	4,526,228.58	0.22	164.62	(7)
其他非流动资产	171,065,503.71	5.76	44,974,151.99	2.22	280.36	(8)
短期借款	604,918,790.50	20.36	389,000,000.00	19.20	55.51	(9)
应付票据及应付账款	530,798,124.34	17.86	228,517,404.25	11.28	132.28	(10)
预收款项	879,687.15	0.03	310,485.16	0.02	183.33	(11)
一年内到期的非流动负债	5,599,113.07	0.19	393,102.85	0.02	1,324.34	(12)
资本公积	1,025,628,031.24	34.52	704,781,950.90	34.78	45.52	(13)
少数股东权	23,282,701.04	0.78	-311,547.50	-0.02	-7,573.24	(14)

益						
---	--	--	--	--	--	--

其他说明：

- (1) 收购上海光裕增加应收账款和应收票据总额。
- (2) 收购上海光裕增加预付款支出。
- (3) 增加子公司上海光裕，库存量增加。
- (4) 报告期末，各子公司留底进项税额较大。
- (5) 收购上海光裕时增加无形资产评估增值额。
- (6) 收购上海光裕增加长期待摊费用。
- (7) 按照会计政策，对资产减值损失和子公司可抵扣亏损的所得税影响进行核算。
- (8) 报告期，为拓展各业务板块，设备购置采购款增加。
- (9) 新增子公司上海光裕，增加短期借款 5580 万元，同时，报告期内，增加外部融资需求用于长期战略发展。
- (10) 收购上海光裕增加应付票据及应付账款。
- (11) 公司对小额的、零星客户采取预收交易方式，发生频次少，金额影响不大。
- (12) 报告期，增加了一年内到期的长期应付款用于融资租赁资产。
- (13) 收购上海光裕评估增值部分。
- (14) 主要系新增投资广西光裕，占比 50%，导致少数股东权益增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	135,253,536.01	银行承兑汇票保证金、资产质押池融资及定期存单
应收票据	42,437,920.94	资产质押池融资
固定资产	22,466,553.98	上海农商银行借款抵押
合计	200,158,010.93	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见下述

汽车制造行业经营性信息分析

1. 产能状况

√适用 □不适用

现有产能

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率 (%)
上海工厂-转向器车间	2900 万支	2075 万支	71.55
上海工厂-减震器车间	2400 万支	2228 万支	92.83
天津工厂-减震器车间	1450 万支	1075 万支	74.14
长春工厂-转向器车间	390 万支	356 万支	91.28
长春工厂-减震器车间	732 万支	594 万支	81.15
重庆工厂-减震器车间	500 万支	339 万支	67.80
上海光裕-空调压缩机	110 万支	90 万支	81.82

在建产能

□适用 √不适用

产能计算标准

□适用 √不适用

2. 整车产销量

□适用 √不适用

3. 零部件产销量

√适用 □不适用

按零部件类别

√适用 □不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
转向类(齿条及相关部件)	24,991,668	31,939,763	-21.75	24,352,145	31,699,931	-23.18
减震类(活塞杆及相关部件)	42,448,791	44,534,833	-4.68	42,357,667	45,182,270	-6.25
空调压缩机	830,282	不适用	不适用	900,199.00	不适用	不适用

按市场类别

√适用 □不适用

零部件类别	整车配套市场销量			售后服务市场销量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
转向类(齿条及相关部件)	24,991,668	31,939,763	-21.75	0	0	0
减震类(活塞杆及相关部	41,989,189	44,023,674	-4.62	459,602	511,159	-10.09

件)						
空调压缩机	766,641	不适用	不适用	63,641	不适用	不适用

4. 新能源汽车业务

适用 不适用

5. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1) 报告期内，公司投资设立了控股子公司江苏北特汽车零部件有限公司，并注入实收资本 4,150.00 万元。

2) 报告期内，公司完成收购上海光裕汽车空调压缩机有限公司，并支付收购对价 47,300.00 万元。

3) 报告期内，公司子公司上海光裕设立控股子公司广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司，并注入实收资本 2,500.00 万元。

4) 报告期内，公司投资设立了控股子公司江苏北特铝合金精密制造有限公司，报告期内暂未支付投资款。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

1) 公司于 2018 年 4 月 20 日发布公告，公司成立江苏北特汽车零部件有限公司。

江苏北特汽车零部件有限公司于 2018 年 4 月 18 日成立，注册资本 10,000 万元人民币，并于 2018 年完成了工商注册手续并取得了无锡市工商行政管理局颁发的《营业执照》。2018 年全年对江苏北特汽车零部件有限公司注资 4,150.00 万元。

2) 公司于 2018 年完成发行股份及支付现金购买上海光裕 100% 股权事项，总支付购买收购对价 47,300.00 万元。

3) 2018 年，子公司上海光裕汽车空调压缩机有限公司与广西汽车集团合资成立的新公司——广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司，并注入实收资本 2,500.00 万元。

4) 2018 年，公司投资设立了控股子公司江苏北特铝合金精密制造有限公司，报告期内公司暂未支付投资款。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

公司的委托理财情况，详见“第五节 十五、(三) 委托他人进行现金资产管理的情况”章节

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司有六家全资子公司和四家控股子公司。

	公司名称	投资类别
1	长春北特汽车零部件有限公司	北特科技全资子公司
2	天津北特汽车零部件有限公司	北特科技全资子公司
3	重庆北特科技有限公司	北特科技全资子公司
4	上海北特供应链管理有限公司	北特科技全资子公司
5	上海北特汽车零部件有限公司	北特科技全资子公司
6	上海光裕汽车空调压缩机有限公司	北特科技全资子公司
7	天津北特铝合金精密制造有限公司	北特科技控股子公司
8	江苏北特铝合金精密制造有限公司	北特科技控股子公司
9	江苏北特汽车零部件有限公司	北特科技控股子公司
10	广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司	上海光裕控股子公司

全资子公司上海北特汽车零部件有限公司，成立于2007年1月，于2017年5月-6月进行了股权和注册资本的变更，注册资本为1,000.00万元人民币（详见“（1）重大的股权投资”章节）。该公司注册地为上海市嘉定区华亭镇高石公路2488号第1、2幢，经营范围为开发、生产电动助力转向系统、充气减震器，销售本公司自产产品并提供售后服务。本报告期末，该公司总资产为1,684.40万元，净资产为1,684.40万元。

全资子公司长春北特汽车零部件有限公司，成立于2009年7月，注册资本5,000.00万元人民币。注册地址为长春市汽车产业开发区丙二街与乙六路交汇处，经营范围为电动转向柱零部件、转向器零部件、减震器零部件的设计、加工及销售，金属材料工具、润滑油经销。经营服务主要面向东北地区汽车及零部件生产制造基地。本报告期末，该公司总资产为13,327.21万元，净资产10,733.68万元。

全资子公司天津北特汽车零部件有限公司，成立于2010年6月，注册资本5,000.00万元人民币。注册地址为天津市静海经济开发区北区七号路中央大道16号，经营范围为汽车转向机、减震器、传动装置系统零部件设计、制造、加工；汽车及其他机械用超高强度板热成型加工、制造、销售；金属材料、五金工具销售；货物进出口、技术进出口（法律法规限制进出口的除外）；新材料领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。经营服务立足于京、津地区汽车及零部件生产制造基地。本报告期末，该公司总资产为30,433.72万元，净资产8,564.93万元。

全资子公司重庆北特科技有限公司，成立于2015年8月，注册资本1,000.00万元人民币，注册地址为重庆市渝北龙兴镇迎龙大道19号，经营范围为新材料领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；汽车零部件、机械产品设计、制造、销售；销售：金属材料（不含稀有金属）、五金工具；货物进出口；技术进出口。本报告期末，该公司总资产为21,962.78万元，净资产-45.15万元。

全资子公司上海北特供应链管理有限公司，成立于2016年8月，注册资本1,000.00万元人民币，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区华申路198号1幢1层C-27室，经营范围为供应链管理，货运代理，仓储（除危险品），企业管理咨询，商务咨询，展览展示服务，五金交电、电子产品及配件、汽车、通讯设备、家用电器、橡胶原料及制品、光伏设备、煤炭、石油制品（除

危险品)、燃料油(除危险品)、一类医疗器械、食用农产品、机械设备、电气设备、计算机、软件及辅助设备、汽车配件、建筑材料、针纺织品、金属材料、日用百货、化肥的销售,电子商务(不得从事增值电信、金融业务),转口贸易,区内企业间的贸易及贸易代理,从事货物技术的进出口业务。本报告期末,该公司总资产为 8,903.65 万元,净资产 1,040.37 万元。

控股子公司天津北特铝合金精密制造有限公司,成立于 2017 年 8 月 15 日,注册资本 5,000.00 万元人民币。注册地址为天津市静海经济开发区北区七号路中央大道 16 号,经营范围为金属材料的研发:汽车底盘零部件的研发、制造、销售及技术服务;铝合金锻造模具的研发、制造及技术服务;货物进出口、技术进出口。本报告期末,该公司总资产为 4,997.63 万元,净资产 3,907.14 万元。

全资子公司上海光裕汽车空调压缩机有限公司,成立于 2002 年 8 月 6 日,注册资本 5,140.30 万元人民币。注册地址:上海市嘉定区兴文路 1388 号,经营范围为汽车空调和压缩机(除特种设备)的生产,汽车空调系统及其配件、汽车零配件的销售,从事货物及技术的进出口业务。本报告期末,该公司的总资产为 61,746.14 万元,净资产 19,142.37 万元。

控股公司广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司,成立于 2018 年 2 月 28 日,注册资本 19,100.00 万元人民币。注册地址:柳州市马厂路 1 号白露工业园 A 区,经营范围为汽车空调和压缩机(除特种设备)的生产;汽车空调系统及其配件、汽车零配件的销售;从事货物及技术的进出口业务。本报告期末,该公司总资产为 5,073.12 万元,净资产 4,466.98 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

根据公司的主要产品分类,公司处于多个汽车零部件细分行业:

转向器齿条领域和减震器活塞杆领域公司已经连续多年市占率第一,处于行业主导地位,由于转向器齿条和减震器活塞杆都是安全杆件,整车厂及一级供应商有完备且严格的供应商准入机制,行业壁垒高;

汽车空调压缩机领域内,乘用车市场市占率领先的为日本电装、华域三电、奥特佳等,商用车市场市占率领先的企业为公司全资子公司上海光裕;

高精密零部件和铝合金轻量化领域是公司新涉足的市场,目前还处于客户定点研发和开拓市场阶段。

从宏观经济角度来看,2018 年在经济增速减缓、行业发展、产业政策等多重因素交互作用下,汽车市场疲软,竞争日趋激烈,行业多年来第一次进入负增长阶段。行业格局面临调整,2019 年预计行业将继续承压,整车企业竞争加剧,整车品牌的竞争带来的降价压力也将进一步向配套零部件企业传递。同时,人工成本的持续上升、资产投入造成的折旧增加、原材料价格的市场波动等因素会对零部件企业的生产、运营产生持续的负面影响。

从技术趋势来看，汽车产业“电动化、网联化、智能化、共享化”变革趋势，推动整车及零部件技术发展速度不断加快。尤其是智能互联、信息技术等高新技术的爆发式应用与跨界进入，新能源汽车、智能汽车的兴起，共享模式的崛起，对整车及零部件产业链准确把握趋势、实现升级发展带来巨大挑战。

从全球化发展来看，国际整车企业普遍实施全球平台产品和采购策略，这就要求零部件供应链能够具备与整车企业国际市场拓展战略相符的配套供货能力，因此对于汽车零部件企业而言，未来的市场竞争更多是基于全球市场、全球平台的竞争。国内零部件企业应加快形成全球配套布局，积极打造国际经营能力。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司的战略目标：致力于打造国内领先、国际知名的汽车零部件供应商。

目前公司已完成转向减震零部件、汽车空调压缩机、高精密零部件、铝合金轻量化四个板块+两个研究所的布局，公司将围绕以上这四个方向继续深耕细作，稳步推进，为实现公司的战略目标而努力。

转向减震零部件板块：转向器齿条继续受益于国内电子助力转向系统（EPS）的渗透率和成品率的不断上升，行业主导地位得以巩固和深化，公司将围绕汽车产业“电动化、智能化”的发展趋势，不断开拓新产品；减震器活塞杆市场竞争较为激烈，随着市场环保要求的逐步提高，未能满足环保要求的生产厂家产能会受到很大的影响，而公司目前拥有多条电镀工艺零排放的“艾美特”电镀线（拥有国内一半以上“艾美特”电镀线），预计未来在国内减震器活塞杆市场的竞争优势将更加显著，同时公司将依托现有技术优势、客户资源重点拓展国外市场。

汽车空调压缩机板块：汽车空调压缩机市场内，上海光裕在商用车领域处于行业领先的地位，公司将借助在乘用车领域深耕多年的客户认可度、管控能力，充分发挥上海光裕与客户同步研发的技术能力以及成本优势，推动汽车空调压缩机业务逐步渗透国内乘用车市场。公司已通过与广西汽车集团成立合资企业广西光裕进入上汽通用五菱乘用车体系，未来将通过但不限于与主流整车厂成立合资企业的方式切入主流的自主品牌及合资品牌乘用车市场。同时公司在新能源车用空调压缩机有一定的积累和较强的技术开发能力，2018年与上海理工大学、北京理工大学、重庆邮电大学签署合作协议成立新能源汽车空调热泵系统产学研开发联盟。未来公司将通过开发热泵、热管理等多个系统项目逐步扩大在新能源汽车领域内的份额。

高精密零部件、铝合金轻量化板块：目前这一领域主要由几家世界领先的零部件巨头占有主导地位，公司已经和多家全球汽车零部件50强客户展开合作，在汽车转向系统、驱动系统、主被动安全系统、汽车底盘等系统相关高精密零部件、铝锻精密部件进行技术开发及深度合作，预计未来公司在这些领域内会具有较强的市场竞争力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

按照天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计结果，公司 2018 年度主要会计数据的预算目标和决算数据分别为（单位：万元）

		2018 预算目标	2018 决算结果	增减变动对比(%)
1	营业收入	152,000	124,845	-17.87
2	营业成本	116,000	121,260	4.34
3	销售费用	5,200	4,925	-5.29
4	管理费用	18,500	17,690	-4.38
5	财务费用	3,300	2,630	-20.30
6	营业利润	10,000	5,378	-46.22
7	利润总额	10,500	5,406	-48.51

预决算增减变动情况分析：

(1) 营业收入：主要受 2018 年国内经济下行压力加大以及国内汽车市场受宏观经济环境、消费环境和政策环境等多重因素影响，营业收入下降没有达到预期。

(2) 营业成本：本年度产销量受行业下滑的影响，产能未能全部释放，固定成本高，导致成本上升。

(3) 销售费用：决算结果与预算目标基本相符。

(4) 管理费用：决算结果与预算目标基本相符。

(5) 财务费用：在资金集中管理和采购集中管理的基础上，发挥规模优势，对外争取到了较好的资金资源和供应商付款条件，公司的资金成本有所降低。

(6) 营业利润：由于销售额整体下滑，未达到年度预期，进而对营业利润造成了较大影响。

(7) 利润总额：由于以上各项因素影响，本年利润总额水平较预期下降较多。

2019 年经营目标：

公司转向减震零部件业务 2019 年的经营目标设定以国内汽车市场总体目标保持一致；汽车空调压缩机业务在 2019 年仍处于快速成长期，在一定程度上会带动公司 2019 年度整体收入增长；铝合金轻量化零部件和高精度零部件业务板块目前仍然处于项目建设期。因此 2019 年公司主要经营指标预计如下：

2019 年度主要会计数据（单位：万元）

2019 年预算		
1	营业收入	157,996
2	营业成本	120,616

3	销售费用	5,304
4	管理费用	12,570
5	研发费用	8,569
6	财务费用	3,597
7	营业利润	5,681
8	利润总额	5,682

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观环境波动的风险

受宏观经济、消费环境和行业政策等多重因素影响，国内汽车市场下行压力持续加大，零部件的配套量会随着汽车市场产销量变化而产生波动；

2. 智能化、车联网、无人驾驶、新能源等汽车行业的重大变革方向导致行业未来存在一定的不确定性；

3. 整车竞争带来的降价压力以及原材料上涨面对的双向压力

汽车市场竞争日趋激烈，整车竞争带来的降价压力将进一步向零部件企业传递，同时，人工费用、投资折旧等成本费用呈现上升趋势，零部件企业将面临配套价格下降、制造成本上升等多重压力；

4. 全球经济发展的不确定性及全球贸易环境的变化，整车行业将进一步面临国际运营、汇率变动、贸易保护、技术壁垒、文化冲突等海外投资风险，势必影响到零部件企业。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《上海北特科技股份有限公司章程》的规定，当公司当年盈利且累计未分配利润为正值，且审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策，公司采取固定比率政策进行

现金分红，公司每年应当以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 30%；如公司追加中期现金分红，则中期分红比例不少于当期实现的可供分配利润的 30%。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0.47	0	16,878,388.69	56,150,614.87	30.06
2017 年	0	0.86	0	28,221,234.80	73,167,598.98	38.57
2016 年	0	2.30	15	30,144,848.11	55,766,244.71	54.06

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	盈利预测及补偿	董巍、董荣铺等 32 名自然人	上海光裕股份 2017 年度、2018 年度、2019 年度的承诺净利润分别不低于人民币 3,000.00 万元、4,700.00 万元、5,800.00 万元	2017 年度、2018 年度、2019 年度	是	是		
	股份限售	靳晓堂	靳晓堂从重组中购买的北特科技的新增股份，自该等股份发行完成之日（即该等股份登记至本人证券账户之日）起 36 个月内将不以任何方式进行转让。上述新增股份发行完毕后至上述锁定期届满之日止。	股份登记完成之后 36 个月	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	靳坤、靳晓堂	重组完成后，靳坤、靳晓堂本人及本人控制的除北特科技及其子公司以外的其他企业（以下简称“本人控制的其他企业”）均未以任何形式直接或间接从事与北特科技及其子公司相同或类似的业务，将来也不会从事与北特科技相同或相似的业务；将不会投资任何与北特科技的生产、经营构成竞争或可能构成竞争的企业，并将持续促使本人控制的其他企业未来不直接或间接从事、参与或进行与北特科技的生产、经营相竞争的任何活动；将不利用对北特科技的控制关系进行损害北特科技及北特科技其他股东权益的经营活动。		否	是		
	其他	北特科技	若董巍根据《关于剩余股份处理的承诺函》取得上海光裕股份剩余 4.2877% 的股份，北特科技将在取得中国证监会核准通过北特科技本次交易申请至北特科技就本次交易完成相关股权转让登记事宜期间，以现金交易方式按与本次交易中上海光裕股份的每股同等价格收购剩余股份	取得中国证监会核准批文后至相关	是	是		

				股份登 记之间				
与首次公开发 行相关的承诺	其他	公司控股 股东、实 际控制人 靳坤关于 避免同业 竞争的承 诺	<p>(1) 本公司为主要从事汽车转向器零部件与减震器零部件的研发、生产与销售业务的企业，承诺人、承诺人的近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业现有业务并不涉及汽车转向器零部件与减震器零部件的研发、生产与销售业务。(2) 在今后的业务中，承诺人、承诺人的近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业不与本公司及其子公司业务产生同业竞争，即承诺人、承诺人的近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业不会以任何形式直接或间接的从事与本公司及其子公司业务相同或相似的业务。(3) 如本公司或其子公司认定承诺人及其直接或间接控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与本公司及其子公司业务存在同业竞争，则承诺人将在本公司或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。如本公司或其子公司认定承诺人近亲属及其直接或间接控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与本公司及其子公司业务存在同业竞争，则承诺人将在本公司或其子公司提出异议后及时督促并确保承诺人近亲属及其直接或间接控制的其他企业转让或终止该业务。(4) 在本公司或其子公司认定是否与承诺人、承诺人近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人、承诺人近亲属、与承诺人、承诺人近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业有关的董事、股东代表将按《公司章程》规定回避，不参与表决。(5) 该承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人、承诺人近亲属及该等人员直接或间接控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给本公司或其子公司造成损失，承诺人承诺将承担相应的法律责任。</p>		否	是		
	股份限 售	股东靳 坤、股东 谢云臣承 诺关于转	<p>(1) 在承诺人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，且在离职后 6 个月内，不转让其所持有的公司股份。(2) 以上承诺在公司上市后承诺期限内持续有效，不因承诺人职务变更或离职</p>		否	是		

		让股份等承诺	等原因而放弃履行。(3) 如果承诺人违反上述承诺内容的, 因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有, 公司或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉, 承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司主要股东、全体董事、监事、高级管理人员就规范关联交易事项出具承诺	(1) 承诺人不利用其主要股东、实际控制人或董事、监事、高级管理人员的地位, 占用公司及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与公司及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格应按市场公认的合理价格确定, 并按规定履行信息披露义务。(2) 在公司或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在关联交易的董事会或股东大会上, 承诺人承诺, 承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避, 不参与表决。(3) 承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定, 与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用其主要股东、实际控制人或董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益, 不损害公司和其他股东的合法权益。(4) 该承诺函自出具之日起具有法律效力, 构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件, 如有违反并给公司或其子公司以及其他股东造成损失的, 承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。		否	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

公司 2017 年重大资产重组项目标的方上海光裕股份承诺：经北特科技聘请的具有证券期货从业资格的会计师事务所审计的上海光裕股份 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润分别不低于人民币 3,000.00 万元、4,700.00 万元、5,800.00 万元。

上海光裕 2018 年度净利润 4,935.67 万元，其中扣除非经常性损益后的报表净利润 4,665.01 万元，当期业绩承诺完成率为 99.26%，累计业绩完成率为 102.27%。根据《盈利补偿协议》：若上海光裕股份 2017 年或 2018 年度任一当期业绩承诺完成率未满 95%的，或者上海光裕股份 2019 年度业绩承诺完成率未达到 100%的，交易对方优先以其在本次交易中所取得的北特科技股份向北特科技补偿。上海光裕完成了 2018 年的业绩承诺。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

上海光裕 2018 年度净利润 4,935.67 万元，其中扣除非经常性损益后的报表净利润为 4,665.01 万元，当期业绩承诺完成率为 99.26%，累计业绩完成率为 102.27%。根据《盈利补偿协议》：若上海光裕股份 2017 年或 2018 年度任一当期业绩承诺完成率未满 95%的，或者上海光裕股份 2019 年度业绩承诺完成率未达到 100%的，交易对方优先以其在本次交易中所取得的北特科技股份向北特科技补偿。上海光裕完成了 2018 年的业绩承诺。

上海光裕汽车空调压缩机有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计上海光裕汽车空调压缩机有限公司未来 5 年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率 0%，息税前利润率 12%至 7%，折现率 13.1835%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额 65,437.00 万元大于上海光裕汽车空调压缩机有限公司资产组账面价值 65,426.31 万元，故本期不存在需计提资产减值准备的商誉。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见“第十一节 审计报告 五、重要会计政策及会计估计 33、重要会计政策和会计估计的变更”章节。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

详见“第十一节 审计报告 五、重要会计政策及会计估计 33、重要会计政策和会计估计的变更”章节。

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问	海通证券股份有限公司	-
保荐人	海通证券股份有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及实际控制人在披露报告期内不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

公司 2017 年重大资产重组项目标的方光裕股份承诺：经北特科技聘请的具有证券期货从业资格的会计师事务所审计的光裕股份 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润分别不低于人民币 3,000.00 万元、4,700.00 万元、5,800.00 万元。

上海光裕 2018 年度净利润 4,935.67 万元，其中扣除非经常性损益后的报表净利润为 4,665.01 万元，当期业绩承诺完成率为 99.26%，累计业绩完成率为 102.27%。根据《盈利补偿协议》：若光裕股份 2017 年或 2018 年度任一当期业绩承诺完成率未满 95%的，或者光裕股份 2019 年度业绩承诺完成率未达到 100%的，交易对方优先以其在本次交易中所取得的北特科技股份向北特科技补偿。上海光裕完成了 2018 年的业绩承诺。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
私募基金理财产品	自有资金	30,000,000.00	0.00	0.00
券商理财产品	自有资金	15,000,000.00	0.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
财通基金管理有限公司	债券型	30,000,000.00	2018.1.18	2018.4.16	自有资金	本计划投资的范围包括国内依法发行的国债,地方政府债券,央行票据,金融债,政策性金融债,企业债,公司债等.	合同约定	5.3%	5.3%	369,863.02	收回	是	是	0
海通证券股份有限公司	本金保障型产品	15,000,000.00	2018.12.5	2018.12.19	自有资金	本产品的标的挂靠中国人民银行公布的金融机构人民币存款基准利率	合同约定	2.85%	2.85%	15,606.68	收回	是	是	0

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	50,000,000.00	40,000,000.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
上海光裕空调压缩机股份有限公司	总部向全资子公司提供贷款	10,000,000.00	2018.3.08	2018.12.31	自有资金	子公司流动资金借款	合同约定	4.36%	4.36%	357,277.74	是	是	是	0
长春北特汽车	总部向全资子	20,000,000.00	2018.3.15	2019.3.15	自有资金	子公司流动资金借	合同约定	4.36%	4.36%	680,644.46	是	是	是	0

零部件有限共公司	公司提供贷款					款								
天津北特汽车零部件有限共公司	总部向全资子公司提供贷款	20,000,000.00	2018.3.06	2019.3.06	自有资金	子公司流动资金借款	合同约定	4.36%	4.36%	702,456.62	是	是	是	0

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司积极履行企业社会责任，在企业日常经营和管理中融入社会责任。

1. 完善公司治理，保护中小投资者合法权益

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等法律法规的要求，完善治理结构，合规经营企业。报告期内，公司积极履行公司章程中对于现金分红的规定，加强与资本市场投资者，尤其是中小投资者的沟通与交流。

2. 注重人才培养、重视员工关怀

报告期内，公司通过设立北特汽车部件研究院，致力于新能源汽车热泵空调及热管理系统、汽车轻量化材料的研究和应用，研究院下设新能源汽车热泵空调研究所和汽车轻量化材料研究所，通过研究所和公司各事业部的技术部门的持续不断的高投入，增加公司的研发力量和技术储备。

公司积极响应国家号召，排查企业内部不合规建筑，在所在地政府相关部门的指导下及时拆除。公司工会定期为遇到困难的职工家庭发放慰问金及慰问品，帮助职工家庭解决燃眉之急。

3. 履行社会责任，积极回报社会

公司积极组织各类社会公益活动，鼓励员工参与义务献血，报告期内公司配合上海市嘉定区人社局定点云南楚雄项目，参观当地技师学校，签订了校企合作协议，给当地的毕业生提供了一个到公司就业的机会。

公司已连续多年积极参与“蓝天下的挚爱”公益捐款活动，报告期内该活动捐款 5 万元。

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

主要污染物有：废水、废气、固废、噪声。

1、 废水：

企业废水中的一类污染物（总铬、六价铬）在车间排口和废水总排口均执行《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）中的“水污染物特别排放限值”要求；其余污染物在废水总排口浓度达到《污水综合排放标准》（DB31/199-2018）三级标准要求。

排放限值：总铬不超过 0.5mg/L、六价铬不超过 0.1mg/L、PH 值 6~9、COD_{Cr} 不超过 500mg/L、BOD₅ 不超过 300mg/L、SS 不超过 400mg/L、动植物油不超过 100mg/L、石油类不超过 15mg/L、LAS 不超过 20mg/L、NH₃-N 不超过 45mg/L、总铁不超过 10mg/L。

2、 废气：

属于电镀工艺废气排放的，适用于《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）：铬酸雾排放浓度不超过 0.025mg/m³，硫酸雾排放浓度不超过 15 mg/m³；

属于抛丸工艺废气排放的，适用于上海市《大气污染物综合排放标准》（DB31/933-2015）：颗粒物排放浓度不超过 30 mg/m³，排放速率不超过 1.5kg/h；

属于机加工工艺废气排放的，适用于上海市《大气污染物综合排放标准》（DB31/933-2015）：油雾排放浓度不超过 5 mg/m³。

3、 固废：

企业危险废物的贮存和处置按照《危险废物贮存污染控制标准(2103 年修改)》(GB18597-2001)相关要求执行；一般工业固废的贮存和处置按照《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001) 及 2013 年修改单相关要求执行。

4、 噪声：

企业厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 中 1 类功能区排放标准，即昼间≤55dB(A)、夜间≤45dB(A)。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

企业根据相关标准和环保要求，建有重金属废水处理系统、废气收集处理系统，并定期对该类设备进行维护保养，更新改造，以确保设备的正常运行，满足相关排放标准。各类环境污染防治设施处于完好状态并有效运行。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

企业积极贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》，遵守国家和地方的环保法律法规要求、行业技术规范、政府管理规定，在项目投资、日常运营等各个环节做好环保管理工作。企业在投资项目可行性阶段就开展环保预评价，分析环境危害性因素，制定环保措施；在项目实施中落实环保投资，同步建设环保设施；在项目竣工时组织开展环保自主验收，并委托第三方资质机构开展环保运行效果监测，确保污染物达标排放。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

企业依据《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》、《上海市环境保护局关于开展企事业单位突发环境事件应急预案备案管理的通知》（沪环保办【2015】517号）等文件要求，结合企业实际情况，本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则，已制定突发环境事件应急预案，并在生产基地所在地环保局局进行备案。根据各类因素对环境安全可能造成的危害程度、影响范围和发展态势，进行分级预警，规范应急处置程序，明确应急处置责任，做到防范未然。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

企业结合实际情况，依据《排污单位自行监测技术指南 电镀工业（HJ 985-2018）》、《排污许可证申请与核发技术规范 电镀工业》（HJ855-2017）、《排污许可证申请与核发技术规范 汽车制造业》（HJ 971-2018），制定了监测计划，明确了产污设施、污染治理设施、监测频次、质量管理措施和第三方检测要求。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	7,488,778	2.28	30,960,760				30,960,760	38,449,538	10.71
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,488,778	2.28	30,960,760				30,960,760	38,449,538	10.71
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	7,488,778	2.28	30,960,760				30,960,760	38,449,538	10.71
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	320,665,115	97.72						320,665,115	89.29
1、人民币普通股	320,665,115	97.72						320,665,115	89.29
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	328,153,893	100	30,960,760				30,960,760	359,114,653	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017年9月29日公司召开第三届董事会第十次会议决议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律法规的议案》的议案，并于2017年11月16日召开2017年第三次临时股东大会审议通过了本次交易方案的相关议案，以及2018年1月10日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2018年第2次工作会议审核通过公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，2018年1月21日，中国证券监督管理委员会向公司下发《关于核准上海北特科技股份有限公司向董巍等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]174号），核准公司向自然人董巍、王家华、董荣镛、徐洁、董荣兴、张益波、李少雄、张恩祖、董耀俊、董荣舫、朱斌、全大兴、李长明、陈咏梅、全忠民、苏伟利、姚丽芳、缪延奇、吴鹏、黄伟强、文国良、王伟、杨虎、方晖、殷玉同、李玉英、施佳林、徐建新、杨卿、曹可强、楚潇、张学利32位自然人发行股份及支付现金购买其持有的上海光裕汽车空调压缩机股份有限公司95.7123%股权，其中股份支付比例占支付总对价的55.40%，现金支付比例占支付总对价的44.60%。发行股份数量为20,593,183.00股，每股面值为人民币1.00元，发行价格12.18元/股，以股份支付的对价总额为人民币250,824,968.94元。本次发行新增股份已于2018年3月2日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行后，公司总股本为348,747,076.00股。

经2017年11月16日召开的公司2017年第三次临时股东大会审议通过，并经中国证监会出具《关于核准上海北特科技股份有限公司向董巍等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]174号）同意，公司可以非公开发行股份募集配套资金不超过22,000万元。2018年4月13日公司召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于确定公司募集配套资金金额的议案》，公司向自然人靳晓堂发行股份10,367,577股募集配套资金11,000万元，本次发行新增股份已于2018年4月26日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行后，公司总股本为359,114,653股。

报告期末，公司总股本为359,114,653股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

2018年1月，公司向自然人董巍、王家华等32位自然人发行股份及支付现金购买资产，其中发行股份数量为20,593,183股，公司股份总数从328,153,893股增加至348,747,076股；2018年4月，公司向自然人靳晓堂发行股份10,367,577股，本次发行后，公司总股本为359,114,653股。

两次变动后，公司总资产增加9.45亿元、净资产增加4.01亿元，每股收益按照转增后的股本数计算为0.16元。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
靳晓堂	7,138,778	0	10,367,577	17,506,355	非公开发行股票	7,138,778 股，预计 2019 年 6 月 29 日
		0				10,367,577 股，预计 2021 年 4 月 27 日
董巍	0	0	7,892,512	7,892,512	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
王家华	0	0	6,697,083	6,697,083	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
董荣镛	0	0	3,348,541	3,348,541	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
徐洁	0	0	1,692,353	1,692,353	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
董荣兴	0	0	83,713	83,713	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
张益波	0	0	83,713	83,713	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
李少雄	0	0	83,713	83,713	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
张恩祖	0	0	83,713	83,713	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
董耀俊	0	0	83,713	83,713	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
董荣舫	0	0	54,413	54,413	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
李长明	0	0	41,856	41,856	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
全大兴	0	0	41,856	41,856	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
朱斌	0	0	41,856	41,856	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
陈咏梅	0	0	41,856	41,856	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
全忠民	0	0	33,485	33,485	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
黄伟强	0	0	20,928	20,928	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
吴鹏	0	0	20,928	20,928	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
王伟	0	0	20,928	20,928	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
文国良	0	0	20,928	20,928	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
杨虎	0	0	20,928	20,928	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
缪延奇	0	0	20,928	20,928	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日

姚丽芳	0	0	20,928	20,928	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
苏伟利	0	0	20,928	20,928	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
方晖	0	0	16,742	16,742	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
殷玉同	0	0	16,742	16,742	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
曹可强	0	0	12,557	12,557	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
徐建新	0	0	12,557	12,557	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
张学利	0	0	12,557	12,557	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
施佳林	0	0	12,557	12,557	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
杨卿	0	0	12,557	12,557	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
楚潇	0	0	12,557	12,557	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
李玉英	0	0	12,557	12,557	发行股份购买资产	预计 2020 年 5 月 2 日
2015 年股权激励预留部分团队	350,000	0	0	350,000	股权激励未解锁	预计 2019 年 10 月 26 日之前
合计	7,488,778		30,960,760	38,449,538	/	/

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
靳晓堂	2018 年 4 月 26 日	10.61	10,367,577	2018 年 4 月 26 日	10,367,577	
董巍	2018 年 3 月 2 日	12.18	7,892,512	2018 年 3 月 2 日	7,892,512	
王家华	2018 年 3 月 2 日	12.18	6,697,083	2018 年 3 月 2 日	6,697,083	
董荣镛	2018 年 3 月 2 日	12.18	3,348,541	2018 年 3 月 2 日	3,348,541	
徐洁	2018 年 3 月 2 日	12.18	1,692,353	2018 年 3 月 2 日	1,692,353	
董荣兴	2018 年 3 月 2 日	12.18	83,713	2018 年 3 月 2 日	83,713	
张益波	2018 年 3 月 2 日	12.18	83,713	2018 年 3 月 2 日	83,713	

李少雄	2018年3月2日	12.18	83,713	2018年3月2日	83,713	
张恩祖	2018年3月2日	12.18	83,713	2018年3月2日	83,713	
董耀俊	2018年3月2日	12.18	83,713	2018年3月2日	83,713	
董荣舫	2018年3月2日	12.18	54,413	2018年3月2日	54,413	
李长明	2018年3月2日	12.18	41,856	2018年3月2日	41,856	
全大兴	2018年3月2日	12.18	41,856	2018年3月2日	41,856	
朱斌	2018年3月2日	12.18	41,856	2018年3月2日	41,856	
陈咏梅	2018年3月2日	12.18	41,856	2018年3月2日	41,856	
全忠民	2018年3月2日	12.18	33,485	2018年3月2日	33,485	
黄伟强	2018年3月2日	12.18	20,928	2018年3月2日	20,928	
吴鹏	2018年3月2日	12.18	20,928	2018年3月2日	20,928	
王伟	2018年3月2日	12.18	20,928	2018年3月2日	20,928	
文国良	2018年3月2日	12.18	20,928	2018年3月2日	20,928	
杨虎	2018年3月2日	12.18	20,928	2018年3月2日	20,928	
缪延奇	2018年3月2日	12.18	20,928	2018年3月2日	20,928	
姚丽芳	2018年3月2日	12.18	20,928	2018年3月2日	20,928	
苏伟利	2018年3月2日	12.18	20,928	2018年3月2日	20,928	
方晖	2018年3月2日	12.18	16,742	2018年3月2日	16,742	
殷玉同	2018年3月2日	12.18	16,742	2018年3月2日	16,742	
曹可强	2018年3月2日	12.18	12,557	2018年3月2日	12,557	
徐建新	2018年3月2日	12.18	12,557	2018年3月2日	12,557	
张学利	2018年3月2日	12.18	12,557	2018年3月2日	12,557	
施佳林	2018年3月2日	12.18	12,557	2018年3月2日	12,557	
杨卿	2018年3月2日	12.18	12,557	2018年3月2日	12,557	
楚潇	2018年3月2日	12.18	12,557	2018年3月2日	12,557	
李玉英	2018年3月2日	12.18	12,557	2018年3月2日	12,557	

注：以上上市日期为非公开发行股票在中国登记结算公司上海分公司办理完成登记手续时间。

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

公司股份总数从原 328,153,893 股增加为 359,114,653 股，增加了 30,960,760 股；公司资产从 20.26 亿元增加为 29.72 亿元；负债从 6.72 亿元增加为 12.17 亿元；现资产负债率为 40.96%。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	25,249
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,135
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
靳坤	0	140,865,400	39.23	0	质押	122,671,250	境外自然人
靳晓堂	10,367,577	27,748,755	7.73	17,506,355	质押	7,130,000	境内自然人
谢云臣	-3,725,200	26,222,800	7.30	0	无	0	境内自然人
董巍	7,892,512	7,892,512	2.20	7,892,512	无	0	境内自然人
王家华	6,697,083	6,697,083	1.86	6,697,083	无	0	境内自然人
陶万垠	0	4,785,800	1.33	0	无	0	境内自然人
曹宪彬	0	3,852,100	1.07	0	无	0	境外自然人

董荣镛	3,348,541	3,348,541	0.93	3,348,541	无	0	境外自然人
齐东胜	-897,960	2,800,040	0.78	0	无	0	境外自然人
深圳市创新投资集团有限公司	-1,930,000	2,708,082	0.75	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类		数量		
靳坤	140,865,400		人民币普通股		140,865,400		
谢云臣	26,222,800		人民币普通股		26,222,800		
靳晓堂	10,242,400		人民币普通股		10,242,400		
陶万垠	4,785,800		人民币普通股		4,785,800		
曹宪彬	3,852,100		人民币普通股		3,852,100		
齐东胜	2,800,040		人民币普通股		2,800,040		
深圳市创新投资集团有限公司	2,708,082		人民币普通股		2,708,082		
中融基金—平安银行—中融基金—融耀定增4号资产管理计划	1,299,862		人民币普通股		1,299,862		
陈亮	1,229,550		人民币普通股		1,229,550		
周建平	1,003,000		人民币普通股		1,003,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	靳坤与靳晓堂为父子关系，存在关联关系并构成一致行动人。董荣镛与董巍为父子关系，存在关联关系并构成一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	靳晓堂	17,506,355	预计 2019 年 6 月 29 日	7,138,778	非公开发行股票
			预计 2021 年 4 月 27 日	10,367,577	

2	董巍	7,892,512	预计 2020 年 5 月 2 日	7,892,512	发行股份购买资产
3	王家华	6,697,083	预计 2020 年 5 月 2 日	6,697,083	发行股份购买资产
4	董荣镛	3,348,541	预计 2020 年 5 月 2 日	3,348,541	发行股份购买资产
5	徐洁	1,692,353	预计 2020 年 5 月 2 日	1,692,353	发行股份购买资产
6	李旻	125,000	预计 2019 年 10 月 26 日之前	125,000	股权激励
7	张益波	83,713	预计 2020 年 5 月 2 日	83,713	发行股份购买资产
8	李少雄	83,713	预计 2020 年 5 月 2 日	83,713	发行股份购买资产
9	董耀俊	83,713	预计 2020 年 5 月 2 日	83,713	发行股份购买资产
10	董荣兴	83,713	预计 2020 年 5 月 2 日	83,713	发行股份购买资产
10	张恩祖	83,713	预计 2020 年 5 月 2 日	83,713	发行股份购买资产
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述主体中，董荣镛与董巍为父子关系，存在关联关系并构成一致行动人。董巍与董荣兴、董荣舫为伯侄关系。董巍与董耀俊为堂兄弟关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	靳坤
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	靳坤先生为公司的董事长，是公司创始人、大股东、主要经营者之一

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

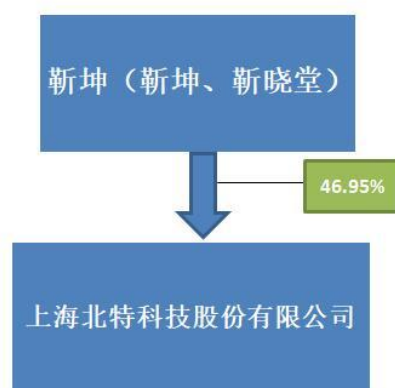
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	靳坤
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	靳坤先生为公司的董事长，是公司创始人、大股东、主要经营者之一

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

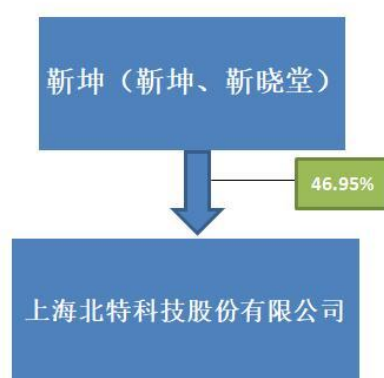
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
靳坤	董事长	男	60	2016-11-03	2019-11-03	140,865,400	140,865,400	0	-	268	否
陶万垠	董事、副总经理	男	56	2016-11-03	2019-11-03	4,785,800	4,785,800	0	-	3	否
王鸿祥	独立董事	男	62	2016-11-03	2018-01-25	0	0	0	-	1.2	否
薛文革	独立董事	男	48	2016-11-03	2019-11-03	0	0	0	-	7	否
贾建军	独立董事	男	47	2018-2-28	2019-11-03	0	0	0	-	5.8	否
曹宪彬	监事	男	57	2016-11-03	2019-11-03	3,852,100	3,852,100	0	-	39	否
潘亚威	监事	男	35	2016-11-03	2019-11-03	15,050	15,050	0	-	51	否
曹青	监事	女	34	2016-11-03	2019-11-03	30,000	30,000	0	-	20	否
靳晓堂	董事、总经理	男	32	2016-11-03	2019-11-03	17,381,178	27,748,755	10,367,577	非公开发行	194	否
徐鸿飞	董事会秘书、副总经理	男	54	2016-11-03	2019-11-03	657,550	657,550	0	-	65	否
张艳	财务总监、副总经理	女	42	2018-6-1	2019-11-03	0	0	0	-	56	否
单小丰	副总经理	男	45	2018-6-1	2019-11-03	0	0	0	-	60	否
刘春梅	副总经理	女	42	2016-11-03	2018-02-05	375,000	375,000	0	-	12	否
李旻	副总经理	男	45	2016-11-03	2019-11-03	250,000	250,000	0	-	54	否
蔡向东	副总经理	男	46	2016-11-03	2019-11-03	165,050	165,050	0	-	47	否
合计	/	/	/	/	/	168,377,128	178,744,705	10,367,577	/	883	/

姓名	主要工作经历
靳坤	任公司执行董事、董事长。
陶万垠	2002 年 10 月-2010 年 9 月任公司副总经理，2010 年 9 月起任公司董事、副总经理。
王鸿祥	1983 年 7 月-1998 年 7 月担任上海财经大学会计系教师、副教授，1998 年 7 月至今担任申能（集团）有限公司副总会计师、财务部经理，兼任申能集团财务有限公司董事长，2016 年 11 月至 2018 年 2 月担任公司独立董事。
薛文革	2009 年 6 月起任上海君锦律师事务所主任律师，2014 年 12 月起担任公司独立董事。
贾建军	2016 年 7 月至 2018 年 12 月任上海立信会计金融学院会计学院教师，2019 年 1 月起任上海科技大学教师，2018 年 2 月起担任公司独立董事。
曹宪彬	2009 年起任公司副总工程师，2009 年 9 月起任公司监事会主席。
潘亚威	2008 年起任公司经营部业务员、部长助理、部长，2009 年 9 月任公司监事。
曹青	2007 年 10 月入职，现任公司行政部副经理一职，2016 年 3 月起任公司监事。
靳晓堂	2014 年 8 月-2014 年 11 月任公司副总经理、天津北特总经理，2014 年 11 月起任公司总经理。
张艳	2014 年至 2016 年，天纳克驾乘性能事业部，历任财务控制经理、高级财务经理，2017 年至 2018 年任海纳川汽车部件股份有限公司外派财务总监，2018 年 6 月起加入本公司，担任公司财务总监。
单小丰	2002 年至 2003 年，上海航天局 801 研究所，火箭推力室设计工程师，2003 年至 2006 年，贝肯（上海）航空技术有限公司，热流体分析组组长，2006 年至 2017 年，历任天纳克上海技术中心工程经理、天纳克大连工厂总经理，2018 年 6 月起加入本公司，担任公司副总经理。
徐鸿飞	2008-2010 年 4 月任公司总经理助理，2010 年 4 月-2014 年 8 月任天津北特总经理，2014 年 8 月至 2018 年 6 月任公司财务负责人，2014 年 8 月任公司副总经理、2016 年 3 月起任公司董事会秘书。
刘春梅	2015 年 3 月至 2018 年 2 月担任公司副总经理、人事行政总监。
李旻	2009 年 3 月至 2016 年 2 月，历任上海飞乐汽车控制系统有限公司副总经理、苏州飞乐汽车控制系统有限公司副总经理、上海元一电子有限公司总经理助理，2016 年 3 月加入本公司，现任副总经理、营销总监。
蔡向东	2009 年 7 月起任公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
薛文革	上海蓝白律师事务所	律师	2018年1月	
贾建军	上海立信会计金融学院会计学院	教师	2016年7月	2018年12月
贾建军	上海科技大学	教师	2019年1月	
贾建军	苏州世名科技股份有限公司	独立董事	2016年8月	
贾建军	片仔癀股份有限公司	独立董事	2017年9月	
贾建军	浙江金盾风机股份有限公司	独立董事	2018年1月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定，高级管理人员的报酬由董事会审议确定。董事、监事的报酬经董事会审议后报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司专职工作的董事、监事、高级管理人员的薪金标准按其在本公司实际担任的经营管理职务，根据公司的实际盈利水平及个人贡献综合考评，参照本公司工资制度确定；不在本公司专职工作的董事（除独立董事）、监事不在本公司领取报酬。独立董事津贴由董事会根据实际情况拟定，报股东大会审批。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2018年公司董事、监事、高级管理人员的薪酬按照第三届董事会第二十九次会议暨2018年年度董事会审议通过的《公司2018年度董事、高级管理人员薪酬考核方案》执行
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	883万

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

刘春梅	副总经理	离任	个人原因
王鸿祥	独立董事	离任	个人原因
贾建军	独立董事	聘任	公司发展需要
徐鸿飞	财务总监	离任	工作调整
张艳	财务总监、副总经理	聘任	公司发展需要
单小丰	副总经理	聘任	公司发展需要

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

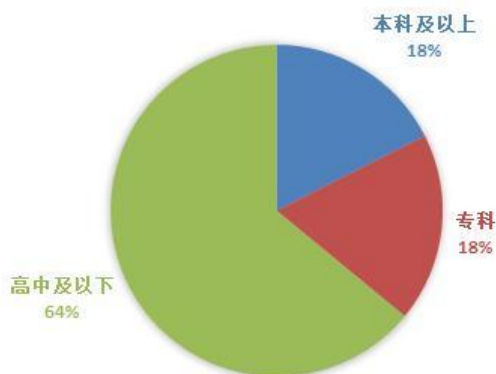
(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	710
主要子公司在职员工的数量	783
在职员工的数量合计	1,493
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	32
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	913
销售人员	61
技术人员	307
财务人员	40
行政人员	172
合计	1,493
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	262
专科	275
高中及以下	956
合计	1,493

专业构成人员饼状图:



教育程度饼状图:



(二) 薪酬政策√适用 不适用

员工工资分配按照《薪酬管理规定》和《2018 年度薪酬调整方案》，在客观评价员工业绩的基础上，实现个人基准薪酬与岗位相对价值相匹配、个人薪酬与绩效相匹配、薪酬总额与公司效益相匹配，通过薪酬整体调整和个别调整，使公司薪酬水平和薪酬结构保持公平性、激励性和竞争性，发挥薪酬最大的正面效应。通过薪酬和绩效管理相结合，提高员工工作热情，奖励先进、鞭策后进，体现以选拔、竞争、激励、淘汰为核心的用人机制，使员工与公司的经营发展休戚与共、共同进步、持续提升个人绩效与组织绩效。

(三) 培训计划√适用 不适用

根据公司战略发展及业务需求，制定年度培训计划并取得显著成效。公司培训体系搭建深化，进一步落实培训组织、制度、课程、运营及讲师体系的建设。

2018 年，公司强调职业技能，推动资质技能培养，深化专业技术人才技能发展，积极发挥带教及辅导作用，为组织营造良好学习氛围，同时为员工职业发展奠定基础。

2019 年，公司强调人员培养，开展人才梯队建设，设立发展通道，为员工提供职业生涯发展路径及平台。同步开展企业文化与管理知识培训，提高员工对公司认同感。

(四) 劳务外包情况√适用 不适用

劳务外包的工时总数	1,407,382
劳务外包支付的报酬总额	32,298,520.00

七、其他 适用 不适用**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**√适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立以股东大会、董事会、监事会及经营管理层为主体结构的决策与经营管理体系，形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司依法合规运作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

 适用 不适用**二、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 28 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 3 月 1 日
2017 年股东大会	2018 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 5 月 24 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 6 月 21 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 9 月 5 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 9 月 6 日

2018 年第四次临时股东大会	2018 年 12 月 24 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 12 月 25 日
-----------------	------------------	---	------------------

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
靳坤	否	12	12	0	0	0	否	4
靳晓堂	否	12	12	0	0	0	否	4
陶万垠	否	12	12	0	0	0	否	1
薛文革	是	12	8	4	0	0	否	3
贾建军	是	10	8	2	0	0	否	3
王鸿祥	是	2	0	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

报告期内，独立董事未对公司董事会、审议事项提出异议。

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据公司薪酬福利管理制度制订公司高级管理人员及全体员工的薪酬标准。薪酬包括基本工资、年终奖金。年终奖金视公司当年年度运营业绩和员工年度的绩效综合表现决定，经过考核后进行发放。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详情请见公司 2019 年 4 月 29 日披露于上海证券交易所网站上的《上海北特科技股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天职业字[2019]19039 号

上海北特科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的上海北特科技股份有限公司（以下简称“北特科技”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北特科技 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北特科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

[以下无正文]

审计报告（续）

天职业字[2019]19039 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>（一）收入确认</p> <p>北特科技主要从事汽车转向器齿条、减震器活塞杆和汽车空调压缩机的生产和销售。2018 年度，北特科技营业收入为人民币 1,248,453,015.90 元，产品销售收入占公司营业收入的 97.61%，其中内销收入为人民币 1,192,612,081.62 元，占营业收入的 95.53%，外销收入为人民币 25,971,303.28 元，占营业收入的 2.08%。北特科技对于销售汽车转向器齿条、减震器活塞杆和汽车空调压缩机产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认。内销收入以取得与客户双方确认的销售结算单的时点确认收入，外销收入，根据 FOB 结算的交易方式，以出口办理完报关手续并将货物装运上船的时点确认收入。</p> <p>我们对产品销售收入确认的关注主要由于其销售量巨大，其收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报。</p> <p>参见财务报表附注三（二十五）及附注六、（二十八）</p>	<p>针对产品销售收入确认事项，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 了解、评估北特科技管理层（以下简称“管理层”）对北特科技自销售订单审批至销售收入入账的销售流程中内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性； 2) 访谈管理层并通过检查销售合同的条款，对与产品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行分析，进而评估北特科技销售收入的确认政策； 3) 采用抽样方式检查了与收入确认相关的支持性文件，内销收入检查了销售合同、订单、发货单、销售发票、销售结算单等；外销收入检查了销售合同、订单、发票、报关单、装箱单等； 4) 针对资产负债表日前后确认的销售收入，我们核对销售结算单等支持性文件，以评估内销收入是否在恰当的期间确认；我们核对报关单、装箱单等支持性文件，以评估外销收入是否在恰当的期间确认； 5) 函证重要客户的销售额以及应收账款余额并对未回函客户执行替代测试。

[以下无正文]

审计报告（续）

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(二) 商誉</p> <p>2018 年 1 月 31 日, 北特科技收购上海光裕汽车空调压缩机有限公司 100% 股权, 收购对价为 473,000,000.00 元。管理层聘请外部评估机构对收购标的公司的公允价值进行评估, 并基于外部评估机构出具的合并对价分摊报告确定了收购标的公司购买日的公允价值为 214,645,547.98 元。将支付对价大于取得的可辨认净资产公允价值的差额, 在合并财务报表中确认为商誉 258,354,452.02 元。</p> <p>由于相关商誉对合并财务报表的重要性, 对收购形成的商誉的估计涉及评估机构主观的重大判断以及需要使用管理层估计, 且商誉在年末可能存在减值风险, 因此我们在审计中予以重点关注。</p> <p>参见财务报表附注六、(十)</p>	<p>针对上述商誉事项, 我们实施的审计程序包括但不限于:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 检查收购协议、有关收购的董事会决议及其他相关文档, 以识别包括收购条件及收购完成日期等与影响合并会计处理相关的关键交易条款及交易条件; 2) 检查管理层编制的商誉计算表, 并评价因收购形成的商誉是否符合会计准则的要求; 3) 复核公司对商誉所在资产组或资产组组合的划分是否合理, 是否将商誉账面价值在资产组或资产组组合之间恰当分摊; 4) 测试与商誉减值相关的关键内部控制; 5) 评价北特科技聘请的外部评估机构的胜任能力、专业素质和客观性; 6) 获取并复核被审计单位聘请的评估机构编制的合并对价分摊报告和商誉减值测试报告, 包括但不限于采用的预测未来现金流量的方法、税前折现率和预测假设是否合理; 7) 验证商誉减值测试模型的计算准确性; 8) 关注并考虑期后事项对商誉减值测试的影响; 9) 检查财务报表附注中与商誉相关内容的披露情况。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括北特科技 2018 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

审计报告（续）

天职业字[2019]19039号

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北特科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北特科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北特科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北特科技不能持续经营。

审计报告（续）

天职业字[2019]19039 号

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就北特科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[以下无正文]

审计报告（续）

天职业字[2019]19039 号

[此页无正文]

中国·北京

二〇一九年四月二十五日

中国注册会计师

（项目合伙人）：

周学民

中国注册会计师：

张婧颖

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：上海北特科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七-1	269,481,021.57	243,849,003.25
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七-4	586,209,513.90	343,799,135.78
其中：应收票据		139,932,763.78	104,040,603.34
应收账款		446,276,750.12	239,758,532.44
预付款项	七-5	22,262,430.69	8,455,134.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七-6	7,874,698.66	9,054,713.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七-7	378,151,495.75	227,411,268.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七-10	25,772,363.91	230,890,809.16
流动资产合计		1,289,751,524.48	1,063,460,064.52
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七-16	795,379,190.71	623,011,793.40
在建工程	七-17	216,097,024.93	189,772,064.70
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七-20	192,461,017.98	100,354,023.17
开发支出			
商誉	七-22	258,354,452.02	
长期待摊费用	七-23	36,420,497.65	117,144.09
递延所得税资产	七-24	11,977,392.54	4,526,228.58

其他非流动资产	七-25	171,065,503.71	44,974,151.99
非流动资产合计		1,681,755,079.54	962,755,405.93
资产总计		2,971,506,604.02	2,026,215,470.45
流动负债：			
短期借款	七-26	604,918,790.50	389,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七-29	530,798,124.34	228,517,404.25
预收款项	七-30	879,687.15	310,485.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七-31	15,136,783.38	16,226,795.92
应交税费	七-32	3,827,911.05	4,543,493.80
其他应付款	七-33	8,854,037.24	8,905,220.89
其中：应付利息		823,876.25	272,325.06
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七-35	5,599,113.07	393,102.85
其他流动负债			
流动负债合计		1,170,014,446.73	647,896,502.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七-39	3,023,745.80	
长期应付职工薪酬			
预计负债	七-41	9,673,307.18	
递延收益	七-42	24,066,930.45	24,470,430.45
递延所得税负债	七-24	10,211,793.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,975,776.57	24,470,430.45
负债合计		1,216,990,223.30	672,366,933.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七-44	359,114,653.00	328,153,893.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七-46	1,025,628,031.24	704,781,950.90
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	七-50	33,957,383.73	30,130,735.51
一般风险准备			
未分配利润	七-51	312,533,611.71	291,093,505.22
归属于母公司所有者权益合计		1,731,233,679.68	1,354,160,084.63
少数股东权益		23,282,701.04	-311,547.50
所有者权益（或股东权益）合计		1,754,516,380.72	1,353,848,537.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,971,506,604.02	2,026,215,470.45

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：上海北特科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		220,005,600.38	227,658,007.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七-1	209,950,220.17	247,865,377.28
其中：应收票据		54,228,020.94	69,675,657.64
应收账款		155,722,199.23	178,189,719.64
预付款项		4,950,655.00	1,183,058.48
其他应收款	十七-2	536,251,442.45	377,166,304.08
其中：应收利息			
应收股利			
存货		150,420,708.07	136,002,452.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		45,536,025.51	206,763,098.50
流动资产合计		1,167,114,651.58	1,196,638,299.09
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七-3	684,413,400.00	169,913,400.00
投资性房地产			
固定资产		373,851,139.94	349,371,974.39
在建工程		128,567,793.95	108,306,729.42
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		57,173,518.77	58,558,583.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		21,161,851.85	

递延所得税资产		2,343,059.69	4,737,386.96
其他非流动资产		53,024,850.58	25,555,697.91
非流动资产合计		1,320,535,614.78	716,443,771.81
资产总计		2,487,650,266.36	1,913,082,070.90
流动负债：			
短期借款		549,118,790.50	389,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		261,743,699.34	173,785,261.28
预收款项		98,123.44	310,485.16
应付职工薪酬		10,972,437.21	11,194,356.78
应交税费		247,103.04	3,110,118.47
其他应付款		30,862,246.13	56,724,453.62
其中：应付利息		750,566.66	272,325.06
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		130,111.59	393,102.85
其他流动负债			
流动负债合计		853,172,511.25	634,517,778.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		19,854,930.45	23,130,930.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,854,930.45	23,130,930.45
负债合计		873,027,441.70	657,648,708.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		359,114,653.00	328,153,893.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,012,296,870.70	691,450,790.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		33,957,383.73	30,130,735.51
未分配利润		209,253,917.23	205,697,943.42
所有者权益（或股东权益）合计		1,614,622,824.66	1,255,433,362.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,487,650,266.36	1,913,082,070.90

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,248,453,015.90	912,968,934.13
其中：营业收入	七-52	1,248,453,015.90	912,968,934.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,212,596,633.41	844,790,477.95
其中：营业成本	七-52	937,090,623.25	679,541,144.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七-53	8,375,279.40	5,854,766.93
销售费用	七-54	49,248,364.95	22,424,676.84
管理费用	七-55	117,218,566.59	89,157,792.47
研发费用	七-56	59,686,426.19	33,504,054.07
财务费用	七-57	26,298,213.54	11,679,741.65
其中：利息费用		26,346,979.22	15,682,091.56
利息收入		2,582,191.93	4,261,573.27
资产减值损失	七-58	14,679,159.49	2,628,301.21
加：其他收益	七-59	15,153,937.08	4,058,882.68
投资收益（损失以“－”号填列）	七-60	3,223,770.81	9,919,668.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七-62	-458,570.96	-321,986.17
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		53,775,519.42	81,835,021.50
加：营业外收入	七-63	666,342.38	7,093,402.95
减：营业外支出	七-64	385,631.59	1,956,284.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		54,056,230.21	86,972,139.81
减：所得税费用	七-65	1,641,366.80	13,652,148.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		52,414,863.41	73,319,991.08
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以		52,414,863.41	73,319,991.08

“—”号填列)			
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		56,150,614.87	73,167,598.98
2. 少数股东损益		-3,735,751.46	152,392.10
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		52,414,863.41	73,319,991.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,150,614.87	73,167,598.98
归属于少数股东的综合收益总额		-3,735,751.46	152,392.10
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.16	0.22
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.16	0.22

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七-4	613,126,812.35	655,244,966.02
减：营业成本	十七-4	459,425,965.33	487,830,283.71
税金及附加		4,175,248.30	3,135,441.96

销售费用		19,420,770.84	14,437,011.32
管理费用		66,795,059.83	59,304,752.67
研发费用		29,991,452.86	20,518,863.83
财务费用		20,840,571.58	11,839,081.07
其中：利息费用		21,628,362.08	15,593,351.73
利息收入		2,136,022.02	3,973,999.02
资产减值损失		-15,961,676.03	11,892,342.23
加：其他收益		8,867,000.00	3,276,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十七-5	3,223,770.81	61,585,374.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-455,103.50	441,982.98
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		40,075,086.95	111,590,546.59
加：营业外收入		1,496,557.85	6,755,046.27
减：营业外支出		108,680.98	1,546,393.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		41,462,963.82	116,799,199.11
减：所得税费用		3,196,481.63	9,254,767.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		38,266,482.19	107,544,431.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		38,266,482.19	107,544,431.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		38,266,482.19	107,544,431.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			

(二) 稀释每股收益(元/股)

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,342,845,034.64	1,061,328,980.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,564,205.95	2,318,296.86
收到其他与经营活动有关的现金	七-67	33,027,504.08	17,644,487.29
经营活动现金流入小计		1,377,436,744.67	1,081,291,764.89
购买商品、接受劳务支付的现金		935,919,869.26	804,937,704.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		181,478,651.83	146,348,405.10
支付的各项税费		50,977,761.57	48,771,822.83
支付其他与经营活动有关的现金	七-67	115,919,127.59	57,291,065.23
经营活动现金流出小计		1,284,295,410.25	1,057,348,997.47
经营活动产生的现金流量净额		93,141,334.42	23,942,767.42

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		203,698,232.88	232,314,244.00
取得投资收益收到的现金		3,223,770.81	8,494,953.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,805,035.12	3,175,110.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		208,727,038.81	243,984,307.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		301,918,826.20	267,597,065.18
投资支付的现金			232,314,244.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		220,008,410.39	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		521,927,236.59	499,911,309.18
投资活动产生的现金流量净额		-313,200,197.78	-255,927,001.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		149,102,428.36	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		27,330,000.00	
取得借款收到的现金		926,918,790.50	534,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七-67		6,241,113.15
筹资活动现金流入小计		1,076,021,218.86	540,241,113.15
偿还债务支付的现金		765,000,000.00	328,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,746,471.53	16,945,579.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七-67	117,593,326.61	1,198,220.00
筹资活动现金流出小计		939,339,798.14	346,643,799.86
筹资活动产生的现金流量净额		136,681,420.72	193,597,313.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-74,213.56	-13,315.82
五、现金及现金等价物净增加额		-83,451,656.20	-38,400,236.58
加：期初现金及现金等价物余额		217,679,141.76	256,079,378.34
六、期末现金及现金等价物余额		134,227,485.56	217,679,141.76

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		747,793,040.76	710,878,860.94
收到的税费返还		1,564,205.95	1,600,107.50
收到其他与经营活动有关的现金		9,223,579.87	10,687,141.40
经营活动现金流入小计		758,580,826.58	723,166,109.84
购买商品、接受劳务支付的现金		399,185,236.91	544,189,190.43
支付给职工以及为职工支付的现金		102,734,311.00	95,368,919.34
支付的各项税费		21,112,315.63	28,212,176.59
支付其他与经营活动有关的现金		248,838,801.01	122,506,439.57
经营活动现金流出小计		771,870,664.55	790,276,725.93
经营活动产生的现金流量净额		-13,289,837.97	-67,110,616.09
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		203,698,232.88	430,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,223,770.81	8,494,953.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			7,157,077.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		206,922,003.69	445,652,031.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,203,789.01	133,388,283.94
投资支付的现金		263,675,031.06	484,093,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		390,878,820.07	617,481,683.94
投资活动产生的现金流量净额		-183,956,816.38	-171,829,652.72
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		121,772,428.36	
取得借款收到的现金		861,118,790.50	534,313,584.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			6,239,558.10
筹资活动现金流入小计		982,891,218.86	540,553,142.10
偿还债务支付的现金		701,000,000.00	328,813,584.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,033,980.64	16,437,353.91
支付其他与筹资活动有关的现金		131,151,690.19	1,198,220.00
筹资活动现金流出小计		884,185,670.83	346,449,157.91
筹资活动产生的现金流量净额		98,705,548.03	194,103,984.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-13,305.04
五、现金及现金等价物净增加额		-98,541,106.32	-44,849,589.66
加：期初现金及现金等价物余额		201,488,146.28	246,337,735.94
六、期末现金及现金等价物余额		102,947,039.96	201,488,146.28

法定代表人：靳坤 主管会计工作负责人：张艳 会计机构负责人：肖聪聪

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	328,153,893.00				704,781,950.90				30,130,735.51		291,093,505.22	-311,547.50	1,353,848,537.13
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	328,153,893.00				704,781,950.90				30,130,735.51		291,093,505.22	-311,547.50	1,353,848,537.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	30,960,760.00				320,846,080.34				3,826,648.22		21,440,106.49	23,594,248.54	400,667,843.59
(一)综合收益总额											56,150,614.87	-3,735,751.46	52,414,863.41
(二)所有者投入和减少资本	30,960,760.00				320,846,080.34							27,330,000.00	379,136,840.34
1.所有者投入的普通股	30,960,760.00				320,846,080.34							27,330,000.00	379,136,840.34
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													

2018 年年度报告

4. 其他														
(三) 利润分配								3,826,648.22		-34,710,508.38			-30,883,860.16	
1. 提取盈余公积								3,826,648.22		-3,826,648.22				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-30,883,860.16			-30,883,860.16	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	359,114,653.00					1,025,628,031.24				33,957,383.73		312,533,611.71	23,282,701.04	1,754,516,380.72

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	131,307,557.00				889,136,546.36				19,376,292.39		229,880,349.36	12,867,220.94	1,282,567,966.05

2018 年年度报告

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	131,307,557.00			889,136,546.36			19,376,292.39		229,880,349.36	12,867,220.94	1,282,567,966.05	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	196,846,336.00			-184,354,595.46			10,754,443.12		61,213,155.86	-13,178,768.44	71,280,571.08	
(一)综合收益总额									73,167,598.98	152,392.10	73,319,991.08	
(二)所有者投入和减少资本	-46,000.00			12,537,740.54						-13,331,160.54	-839,420.00	
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他	-46,000.00			12,537,740.54						-13,331,160.54	-839,420.00	
(三)利润分配							10,754,443.12		-11,954,443.12		-1,200,000.00	
1.提取盈余公积							10,754,443.12		-10,754,443.12			
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配									-1,200,000.00		-1,200,000.00	
4.其他												
(四)所有者权益内部结转	196,892,336.00			-196,892,336.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	196,892,336.00			-196,892,336.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												

2018 年年度报告

5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	328,153,893.00				704,781,950.90				30,130,735.51		291,093,505.22	-311,547.50	1,353,848,537.13

法定代表人：靳坤主管会计工作负责人：张艳会计机构负责人：肖聪聪

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	328,153,893.00				691,450,790.36				30,130,735.51	205,697,943.42	1,255,433,362.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	328,153,893.00				691,450,790.36				30,130,735.51	205,697,943.42	1,255,433,362.29
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	30,960,760.00				320,846,080.34				3,826,648.22	3,555,973.81	359,189,462.37
(一) 综合收益总额										38,266,482.19	38,266,482.19
(二) 所有者投入和减少资本	30,960,760.00				320,846,080.34						351,806,840.34
1. 所有者投入的普通股	30,960,760.00				320,846,080.34						351,806,840.34
2. 其他权益工具持有者投入资本											

2018 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								3,826,648.22	-34,710,508.38	-30,883,860.16
1. 提取盈余公积								3,826,648.22	-3,826,648.22	
2. 对所有者(或股东)的分配									-30,883,860.16	-30,883,860.16
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	359,114,653.00				1,012,296,870.70			33,957,383.73	209,253,917.23	1,614,622,824.66

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	131,307,557.00				889,136,546.36				19,376,292.39	108,907,955.36	1,148,728,351.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2018 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	131,307,557.00				889,136,546.36				19,376,292.39	108,907,955.36	1,148,728,351.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	196,846,336.00				-197,685,756.00				10,754,443.12	96,789,988.06	106,705,011.18
（一）综合收益总额										107,544,431.18	107,544,431.18
（二）所有者投入和减少资本	-46,000.00				-793,420.00						-839,420.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-46,000.00				-793,420.00						-839,420.00
（三）利润分配									10,754,443.12	-10,754,443.12	
1. 提取盈余公积									10,754,443.12	-10,754,443.12	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	196,892,336.00				-196,892,336.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	196,892,336.00				-196,892,336.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

2018 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	328,153,893.00				691,450,790.36				30,130,735.51	205,697,943.42	1,255,433,362.29

法定代表人：靳坤主管会计工作负责人：张艳会计机构负责人：肖聪聪

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 历史沿革

1、上海北特金属制品有限公司成立

上海北特金属制品有限公司（以下简称“北特金属”），系由自然人靳坤与迟凤阁共同出资组建的有限责任公司，于 2002 年 6 月 21 日取得上海市工商行政管理局嘉定分局核发的 3101142033877 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 500 万元，其中靳坤出资比例 90%，迟凤阁出资比例 10%。上述注册资本经上海同诚会计师事务所审验，并于 2002 年 6 月 17 日出具同诚会验[2002]第 3-924 号验资报告验证。

根据 2006 年 2 月 21 日股东会决议，由靳坤以货币增资 500 万元，增资后注册资本为 1,000 万元，靳坤出资比例变更为 95%，迟凤阁出资比例为 5%，上述注册资本变更经上海东亚会计师事务所有限公司 2006 年 3 月 9 日出具沪东七验（2006）648 号验资报告审验。2006 年 8 月 8 日，迟凤阁将所持北特金属 5%的股权转让给自然人靳晓堂，本次股权转让完成后，靳坤持有北特金属 95%股权，靳晓堂持有 5%股权。

根据 2010 年 7 月 20 日股东会决议，靳坤将所持北特金属 16.676%的股权转让给自然人谢云臣，同时北特金属增加注册资本人民币 112.04 万元，由陶万垠等 20 人以现金认缴，变更后的注册资本为人民币 1,112.04 万元，股东人数为 23 人。上述注册资本变更经天职国际会计师事务所有限公司 2010 年 8 月 16 日出具天职沪核字[2010]1336 号验资报告审验。上述股权转让并增资后，北特金属的股权结构如下：

股东名称	认缴出资	认缴 出资比例(%)	实缴出资	实缴出资占 注册资本比例(%)	股权 性质
靳坤	7,832,400.00	70.4327	7,832,400.00	70.4327	自然人
靳晓堂	500,000.00	4.4962	500,000.00	4.4962	自然人
谢云臣	1,667,600.00	14.9959	1,667,600.00	14.9959	自然人
陶万垠	349,500.00	3.1429	349,500.00	3.1429	自然人
齐东胜	349,500.00	3.1429	349,500.00	3.1429	自然人
曹宪彬	354,500.00	3.1878	354,500.00	3.1878	自然人
徐鸿飞	20,900.00	0.1879	20,900.00	0.1879	自然人
包维义	18,100.00	0.1628	18,100.00	0.1628	自然人
蔡向东	7,000.00	0.0629	7,000.00	0.0629	自然人
王新计	4,200.00	0.0377	4,200.00	0.0377	自然人
盛利民	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
沈凯旋	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
王洪利	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
张绍斌	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人

股东名称	认缴出资	认缴出资比例(%)	实缴出资	实缴出资占注册资本比例(%)	股权性质
徐宝忠	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
杨永林	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
甘春林	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
张玉海	1,400.00	0.0126	1,400.00	0.0126	自然人
汪超峰	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
徐海波	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
熊北怀	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
熊祥宝	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
潘亚威	1,100.00	0.0099	1,100.00	0.0099	自然人
合计	<u>11,120,400.00</u>	<u>100.00</u>	<u>11,120,400.00</u>	<u>100.00</u>	

2、上海北特科技股份有限公司成立

根据 2010 年 9 月 10 日的股东会决议，北特金属于 2010 年 9 月 16 日整体变更为上海北特科技股份有限公司（以下简称“公司”或“北特科技”），并将北特金属截止 2010 年 8 月 31 日的净资产 92,975,934.85 元折合为北特科技的股本 80,000,000.00 股，每股 1 元，其余 12,975,934.85 元转入资本公积。2010 年 9 月 10 日，沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具了《上海北特金属制品有限公司股份制改造项目资产评估报告书》（沃克森评报字(2010)第 0215 号资产评估报告书）。2010 年 9 月 16 日，天职国际会计师事务所有限公司出具天职沪核字[2010]1351 号验资报告验证，北特科技申请登记的注册资本 80,000,000.00 元，北特科技股东为北特金属的全体股东。2010 年 10 月 8 日公司完成工商变更登记，取得上海市工商行政管理局嘉定分局核发的 310114000614256 号《企业法人营业执照》。本次变更后，北特科技股权结构如下：

股东名称	认缴出资	认缴出资比例(%)	实缴出资	实缴出资占注册资本比例(%)	股权性质
靳坤	56,346,160.00	70.4327	56,346,160.00	70.4327	自然人
靳晓堂	3,596,960.00	4.4962	3,596,960.00	4.4962	自然人
谢云臣	11,996,720.00	14.9959	11,996,720.00	14.9959	自然人
陶万垠	2,514,320.00	3.1429	2,514,320.00	3.1429	自然人
齐东胜	2,514,320.00	3.1429	2,514,320.00	3.1429	自然人
曹宪彬	2,550,240.00	3.1878	2,550,240.00	3.1878	自然人
徐鸿飞	150,320.00	0.1879	150,320.00	0.1879	自然人
包维义	130,240.00	0.1628	130,240.00	0.1628	自然人
蔡向东	50,320.00	0.0629	50,320.00	0.0629	自然人
王新计	30,160.00	0.0377	30,160.00	0.0377	自然人
盛利民	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
沈凯旋	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人

股东名称	认缴出资	认缴出资比例(%)	实缴出资	实缴出资占注册资本比例(%)	股权性质
王洪利	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
张绍斌	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
徐宝忠	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
杨永林	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
甘春林	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
张玉海	10,080.00	0.0126	10,080.00	0.0126	自然人
汪超峰	7,920.00	0.0099	7,920.00	0.0099	自然人
徐海波	7,920.00	0.0099	7,920.00	0.0099	自然人
熊北怀	7,920.00	0.0099	7,920.00	0.0099	自然人
熊祥宝	7,920.00	0.0099	7,920.00	0.0099	自然人
潘亚威	7,920.00	0.0099	7,920.00	0.0099	自然人
合计	<u>80,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>80,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	

3、上海北特科技股份有限公司于上交所上市

根据公司于2014年5月25日召开的股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，以及2014年6月9日中国证券监督管理委员会证监许可[2014]574号文的核准，公司公开发行26,670,000.00股人民币普通股股票。根据公司首次发行招股说明书，北特科技此次向社会公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币1元，发行数量26,670,000.00股，发行价格为每股人民币7.01元，募集资金总额为人民币186,956,700.00元，扣除发行费用人民币36,982,375.61元，募集资金净额为人民币149,974,324.39元，其中增加股本人民币26,670,000.00元，增加资本公积人民币123,304,324.39元。公司原注册资本为人民币80,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币106,670,000.00元。2014年7月16日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2014]10432号验资报告予以验证。

经上海证券交易所《关于上海北特科技股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（自律监管决定书[2014]401号）同意，公司股票于2014年7月18日在上海证券交易所上市交易。股票代码为：603009，股票简称：北特科技。

2014年8月11日公司完成了上述事项的工商变更登记手续，并取得了上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为310114000614256，本次变更后，北特科技股权结构如下：

股东名称	认缴出资	认缴出资比例(%)	实缴出资	实缴出资占注册资本比例(%)	股份性质
无限售条件流通股	26,670,000.00	25.00	26,670,000.00	25.00	机构
有限售条件流通股	80,000,000.00	75.00	80,000,000.00	75.00	自然人
合计	<u>106,670,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>106,670,000.00</u>	<u>100.00</u>	

4、2015 年增资情况

公司 2015 年 8 月 11 日第二届董事会第十八次会议决议通过的《上海北特科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，拟授予的限制性股票数量不超过 4,000,000.00 股，其中首次授予数量 3,690,000.00 股，预留 310,000.00 股。首次授予的激励对象总人数为 86 人，激励对象包括公司公告本激励计划时在公司任职的董事、公司高层管理人员、中层管理人员及核心业务（技术）人员，不包括独立董事和监事，授予价格 14.80 元/股，限制性股票的来源为公司向激励对象定向发行 A 股普通股，确定限制性股票激励计划授予日为 2015 年 9 月 18 日。本次实际认购数量为 3,370,000.00 股，实际授予对象为靳晓堂、盛利民、刘春梅、刘兴国、宋培纯、徐鸿飞等 76 人，共计增加注册资本人民币 3,370,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 110,040,000.00 元。经审验，截至 2015 年 12 月 7 日止，公司已经收到限制性股票激励对象以货币缴纳的出资合计人民币 49,876,000.00 元，其中计入股本人民币 3,370,000.00 元，计入资本公积 46,506,000.00 元。限制性股票激励计划执行后股本变动情况如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	股权激励增资额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	71,939,840.00	67.44	3,370,000.00	75,309,840.00	68.44
无限售普通股	34,730,160.00	32.56		34,730,160.00	31.56
合计	<u>106,670,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>3,370,000.00</u>	<u>110,040,000.00</u>	<u>100.00</u>

5、2016 年增资情况

(1) 增发股票

2016 年 6 月 23 日，根据公司 2015 年年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准上海北特科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]807 号）文件核准，公司以非公开发行方式向 8 名特定对象发行人民币普通股（A 股）21,024,557 股，公司本次发行股票每股面值人民币 1 元，发行价格人民币 35.02 元。本次发行后增加注册资本人民币 21,024,557.00 元，增加资本公积人民币 696,812,032.91 元。本次发行后公司的注册资本为人民币 131,064,557.00 元，股本为 131,064,557.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于二〇一六年六月二十四日对公司非公开发行股票所增加注册资本的实收情况进行验证并出具天职业字[2016]13009 号验资报告。

本次增资后，公司股权结构如下表：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	增资额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	75,309,840.00	68.44	21,024,557.00	96,334,397.00	73.50
无限售普通股	34,730,160.00	31.56		34,730,160.00	26.50
合计	<u>110,040,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>21,024,557.00</u>	<u>131,064,557.00</u>	<u>100.00</u>

(2) 股权激励增资及注销库存股

根据公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》公司本次授予公司部分员工 310,000 股剩余限制性股票，2016 年 9 月 21 日股份变动完成，

公司股本变更为 131,374,557 股，公司注册资本变更为 131,374,557 元人民币，增加资本公积人民币 5,955,100.00 元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于二〇一六年九月二十五日对公司股权激励增加注册资本的实收情况进行验证并出具天职业字[2016]15459 号验资报告。

2016 年增资后的股权结构入下表：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例(%)	股权激励增资额	变更后投资金额	变更后投资比例(%)
有限售条件股	96,334,397.00	73.49	310,000.00	96,644,397.00	73.56
无限售普通股	34,730,160.00	26.51		34,730,160.00	26.44
合计	<u>131,064,557.00</u>	<u>100.00</u>	<u>310,000.00</u>	<u>131,374,557.00</u>	<u>100.00</u>

根据公司第二届董事会第二十六次会议决议，公司回购注销了谢会来、王振华的 57,000 股限制性股票，第二届董事会第二十八次会议决议，公司回购注销了袁申波的 10,000 股限制性股票，两次注销股票导致公司股本减少 67,000 股，资本公积减少人民币 922,300.00 元。此次变更后，公司股权结构如下表：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例(%)	注销金额	变更后投资金额	变更后投资比例(%)
有限售条件股	96,644,397.00	73.56	-67,000.00	96,577,397.00	73.55
无限售普通股	34,730,160.00	26.44		34,730,160.00	26.45
合计	<u>131,374,557.00</u>	<u>100.00</u>	<u>-67,000.00</u>	<u>131,307,557.00</u>	<u>100.00</u>

(3) 限制性股票上市流通及注销库存股

公司 2015 年 9 月 22 日第二届董事会第二十次会议决议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2015 年 9 月 18 日作为激励计划的授予日，向符合条件的 86 名激励对象授予 3,690,000.00 股限制性股票。其中 73 名激励对象所持共计 1,651,500.00 股限制股票于 2016 年 12 月 20 日上市流通。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会通过的《上海北特科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的相关条款和公司第二届董事会第十八次会议、第二届董事会第二十次会议、第二届董事会第二十七次会议、第三届董事会第二次会议、第三届董事会第六次会议等相关会议决议，因公司部分员工离职，公司于 2017 年 6 月 29 日回购注销 46,000.00 股限制性股票。

变更后股权结构如下表：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例(%)	解锁金额	变更后投资金额	变更后投资比例(%)
有限售条件股	96,577,397.00	73.55	-1,697,500.00	94,879,897.00	72.28
无限售普通股	34,730,160.00	26.45	1,651,500.00	36,381,660.00	27.72
合计	<u>131,307,557.00</u>	<u>100.00</u>	<u>-46,000.00</u>	<u>131,261,557.00</u>	<u>100.00</u>

2016 年 4 月 15 日，中国证监会出具了《关于核准上海北特科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监会许可[2016]807 号），核准北特科技非公开发行。公司于 2016 年 6 月成功非公开发行人民普通股 21,024,557.00 股，发行价格为人民币 35.02 元/股，本次非公开发行股份中

18,169,046.00 股于 2017 年 6 月 30 日上市流通。

2014 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]574 号文核准，公司向社会公众首次公开发行 26,670,000.00 股人民币普通股（A 股）并于 2014 年 7 月 18 日在上海证券交易所挂牌上市。北特科技首次公开发行上市前股东靳坤、谢云臣、靳晓堂所持股份 71,939,840.00 股的流通限制期限为：自公司股票上市之日起三十六个月内，该部分股票于 2017 年 7 月 18 日起上市流通。

变更后股权结构如下表：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例(%)	解锁金额	变更后投资金额	变更后投资比例(%)
有限售条件股	94,879,897.00	72.28	-90,108,886.00	4,771,011.00	3.63
无限售普通股	36,381,660.00	27.72	90,108,886.00	126,490,546.00	96.37
合计	<u>131,261,557.00</u>	<u>100.00</u>		<u>131,261,557.00</u>	<u>100.00</u>

6、2017 年增资情况

公司于 2017 年 5 月 31 日召开了 2016 年年度股东大会并审议通过了《公司 2016 年度利润分配预案》，议案内容为：拟以公司 2016 年年报经审计的总股本为基数，以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增股本 15 股，不进行现金股利分配。以股权登记日的总股本 131,261,557.00 股为基数，总计转增 196,892,336.00 股，本次分配后总股本为 328,153,893.00 股。转增股本后股权结构如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例(%)	资本公积转增股本	变更后投资金额	变更后投资比例(%)
有限售条件股	4,771,011.00	3.63	7,156,517.00	11,927,528.00	3.63
无限售普通股	126,490,546.00	96.37	189,735,819.00	316,226,365.00	96.37
合计	<u>131,261,557.00</u>	<u>100.00</u>	<u>196,892,336.00</u>	<u>328,153,893.00</u>	<u>100.00</u>

2017 年 10 月 26 日，经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，就 2015 年限制性股票激励计划，为激励对象统一办理符合解锁条件的限制性股票的解锁事宜。此次限制性股票解锁后公司股本结构变动情况如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例(%)	解锁金额	变更后投资金额	变更后投资比例(%)
有限售条件股	11,927,528.00	3.63	-4,438,750.00	7,488,778.00	2.28
无限售普通股	316,226,365.00	96.37	4,438,750.00	320,665,115.00	97.72
合计	<u>328,153,893.00</u>	<u>100.00</u>		<u>328,153,893.00</u>	<u>100.00</u>

7、2018 年增资情况

经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2018 年第 2 次工作会议审核通过北特科技发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，2018 年 1 月 21 日，中国证券监督管理委员会向北特科技下发《关于核准上海北特科技股份有限公司向董巍等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】174 号），核准北特科技向自然人董巍、王家华、董荣镛、徐洁、董荣兴、张益波、李少雄、张恩祖、董耀俊、董荣舫、朱斌、全大兴、李长明、陈咏梅、

全忠民、苏伟利、姚丽芳、缪延奇、吴鹏、黄伟强、文国良、王伟、杨虎、方晖、殷玉同、李玉英、施佳林、徐建新、杨卿、曹可强、楚潇、张学利 32 位自然人发行股份及支付现金购买其持有的上海光裕汽车空调压缩机有限公司 95.7123% 股权，其中股份支付比例占支付总对价的 55.40%，现金支付比例占支付总对价 44.60%。发行股份数量为 20,593,183.00 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格 12.18 元/股，以股份支付的对价总额为人民币 250,824,968.94 元。北特科技原注册资本为人民币 328,153,893.00 元，本次发行后，北特科技申请增加注册资本人民币 20,593,183.00 元，变更后的注册资本为人民币 348,747,076.00 元。发行股份后的公司股本结构变动情况如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	增资额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	7,488,778.00	2.28	20,593,183.00	28,081,961.00	8.05
无限售普通股	320,665,115.00	97.72		320,665,115.00	91.95
合计	<u>328,153,893.00</u>	<u>100.00</u>	<u>20,593,183.00</u>	<u>348,747,076.00</u>	<u>100.00</u>

2018 年 4 月 20 日，公司向靳晓堂非公开发行股份募集配套资金。该次向靳晓堂募集配套资金总额为人民币 110,000,000.00 元，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格 10.61 元/股，非公开发行股份数量以募集配套资金总额除以发行价格确定，商数整数部分为本次非公开发行的股份数 10,367,577.00 股，靳晓堂放弃余数部分所代表的公司股份数。募集配套资金总额扣除中介费用人民币 8,820,754.64 元，本次募集配套资金净额为人民币 101,179,245.36 元。上述资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了天职业字[2017]16839-4 号《验资报告》。实际存入配套募集资金监管专户金额为 110,000,000.00 元（其中含应扣未扣非公开发行中介费 8,820,754.64 元）。公司本次非公开发行后，增加注册资本人民币 10,367,577.00 元，变更后的注册资本为人民币 359,114,653.00 元。发行股份后的公司股本结构变动情况如下：

股东名称	变更前投资金额	变更前投资比例 (%)	增资额	变更后投资金额	变更后投资比例 (%)
有限售条件股	28,081,961.00	8.05	10,367,577.00	38,449,538.00	10.71
无限售普通股	320,665,115.00	91.95		320,665,115.00	89.29
合计	<u>348,747,076.00</u>	<u>100.00</u>	<u>10,367,577.00</u>	<u>359,114,653.00</u>	<u>100.00</u>

公司法定代表人：靳坤；注册资本：人民币 359,114,653.00 元整，营业期限：2002 年 06 月 21 日至不约定期限，注册地址：嘉定区华亭镇高石路（北新村内）。

（二）本公司经营范围及行业性质

金属制品的加工、制造，从事货物和技术的进出口业务，新材料领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，企业管理，企业管理咨询，汽车空调和压缩机（除特种设备），汽车空调系统及其配件、汽车零部件的研发和销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

公司行业性质为汽车零部件制造业。

（三）实际控制人

本公司的实际控制人为靳坤先生。

（四）财务报表报出

本公司财务报表经公司董事会批准后报出。

本财务报表批准报出日：2019 年 4 月 25 日。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并范围为上海北特科技股份有限公司、上海北特汽车零部件有限公司（以下简称“上海零部件”）、江苏北特汽车零部件有限公司（以下简称“江苏北特”）、长春北特汽车零部件有限公司（以下简称“长春北特”）、天津北特汽车零部件有限公司（以下简称“天津北特”）、重庆北特科技有限公司（以下简称“重庆北特”）、上海北特供应链管理有限公司（以下简称“上海供应链”）、天津北特铝合金精密制造有限公司（以下简称“天津铝合金”）、上海光裕汽车空调压缩机有限公司（以下简称“上海光裕”）、广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司（以下简称“广西光裕”）、江苏北特铝合金精密制造有限公司（以下简称“江苏北特精密制造”）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

公司以12个月一个经营周期，并以其作为划分流动性资产和负债的标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

合并财务报表包括本公司及全部子公司截至报告基准日为止的年度财务报表。子公司指被本公司控制的被投资单位。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本公司内部各公司之间的所有重大交易及往来于合并时抵消。

纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

(1) 因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；

(2) 因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策，或显著减少了税前可抵扣金额，将持有至到期投资予以出售；

(3) 因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；

(4) 因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整，将持有至到期投资予以出售；

(5) 因监管部门要求大幅度提高资产流动性，或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重，将持有至到期投资予以出售。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 100 万元以上（含）或/且占应收款项账面余额 10 以上的款项”等为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	按账龄划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	年末账龄超过信用期限的应收款项、年末账龄在信用期限以内且有迹象表明该应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的单项金额不重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

12. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资和发出商品。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

6. 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减计存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被

投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益(损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20-50	5%	1.90%-4.75%
机器设备	平均年限法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输工具	平均年限法	5	5%	19.00%
电子设备及其他	平均年限法	5	5%	19.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

17. 在建工程

√适用 □不适用

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3

个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、计算机软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
计算机软件	5
商标权	10
专有技术	6

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的支出，计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工

提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

存在等待期的股份支付，本公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息对可行权权益工具的情况进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行

权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（1）内销销售收入。在取得与客户双方确认的销售结算单的时点确认销售收入，金额为销售结算单显示的数量和单价的乘积。

（2）出口业务销售收入。在取得海关报关单的时点确认销售收入。金额为报关单显示的出口货物销售金额。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的数量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
--------------	------	---------------------

(1) 将“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；	本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 相关规定。	2018 年 12 月 31 日: 合并资产负债表“应收票据及应收账款”列示金额为 586,209,513.90 元; 母公司资产负债表“应收票据及应收账款”列示金额为 209,950,220.17 元; 2017 年 12 月 31 日: 合并资产负债表“应收票据及应收账款”列示金额为 343,799,135.78 元; 母公司资产负债表“应收票据及应收账款”列示金额为 247,865,377.28 元;
(2) 将“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示;	本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 相关规定。	2018 年 12 月 31 日: 合并资产负债表“其他应收款”列示金额为 7,874,698.66 元; 母公司资产负债表“其他应收款”列示金额为 536,251,442.45 元; 2017 年 12 月 31 日: 合并资产负债表“其他应收款”列示金额为 9,054,713.12 元; 母公司资产负债表“其他应收款”列示金额为 377,166,304.08 元;
(3) 将“固定资产清理”并入“固定资产”列示;	本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 相关规定。	2018 年 12 月 31 日: 合并资产负债表“固定资产”列示金额为 795,379,190.71 元; 母公司资产负债表“固定资产”列示金额为 373,851,139.94 元; 2017 年 12 月 31 日: 合并资产负债表“固定资产”列示金额为 623,011,793.40 元; 母公司资产负债表“固定资产”列示金额为 349,371,974.39 元;
(4) 将“工程物资”并入“在建工程”列示;	本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 相关规定。	2018 年 12 月 31 日: 合并资产负债表“在建工程”列示金额为 216,097,024.93 元; 母公司资产负债表“在建工程”列示金额为 128,567,793.95 元; 2017 年 12 月 31 日: 合并资产负债表“在建工程”列示金额为 189,772,064.70 元; 母公司资产负债表“在建工程”列示金额为 108,306,729.42 元;
(5) 将“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；	本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 相关规定。	2018 年 12 月 31 日: 合并资产负债表“应付票据及应付账款”列示金额为 530,798,124.34 元; 母公司资产负债表“应付票据及应付账款”列示金额为 261,743,699.34 元; 2017 年 12 月 31 日: 合并资产负债表“应付票据及应付账款”列示金额为 228,517,404.25 元; 母公司资产负债表“应付票据及应付账款”列示金额为 173,785,261.28 元;
(6) 将“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示;	本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 相关规定。	2018 年 12 月 31 日: 合并资产负债表“其他应付款”列示金额为 8,854,037.24 元; 母公司资产负债表“其他应付款”列示金额为 30,862,246.13 元; 2017 年 12 月 31 日: 合并资产负债表“其他应付款”列示金额为 8,905,220.89 元; 母公司资产负债表“其他应付款”列示金额为 56,724,453.62 元
(7) 将“专项应付款”并入“长期应付款”列示;	本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 相关规定。	2018 年 12 月 31 日: 合并资产负债表“长期应付款”列示金额为 3,023,745.80 元; 母公司资产负债表“长期应付款”列示金额为 0.00 元; 2017 年 12 月 31 日: 合并资产负债表“长期应付款”列示金额为 0.00 元; 母公司资产负债表“长期应付款”列示金额为 0.00 元;
(8) 在利润表中“财务费用”项目下, 新增“利息收入”、“利息费用”项目;	本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 相关规定。	2018 年度: 合并利润表中“利息收入”为 2,582,191.93 元、“利息费用”为 26,346,979.22 元; 母公司利润表中“利息收入”为 2,136,022.02 元、“利息费用”为 21,628,362.08 元; 2017 年度: 合并利润表中“利息收入”为 4,261,573.27 元、“利息费用”为 15,682,091.56 元; 母公司利润表中“利息收入”为 3,973,999.02 元、“利息费用”为 15,593,351.73 元;

(9) 在利润表中新增“研发费用”报表项目, 研发费用不再在管理费用科目	本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 相关规定。	2018 年度: 增加合并研发费用 59,686,426.19 元, 减少合并管理费用 59,686,426.19 元; 增加母公司研发费用 29,991,452.86 元, 减少母公司管理费用 29,991,452.86 元; 2017 年度: 增加合并研发费用 33,504,054.07 元, 减少合并管理费用 33,504,054.07 元; 增加母公司研发费用 20,518,863.83 元, 减少母公司管理费用 20,518,863.83 元;
--------------------------------------	---	--

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更□适用 不适用**34. 其他**□适用 不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

 适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、4%
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴	房产原值 80% * 1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
印花税	根据合同性质确定适用税率、权利证照	0.005%~0.1%
土地使用税	根据当地土地级次确定适用税额	定额征收

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

 适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海北特科技股份有限公司	15
上海北特汽车零部件有限公司	25
长春北特汽车零部件有限公司	15
天津北特汽车零部件有限公司	15
重庆北特科技有限公司	15
上海北特供应链管理有限公司	25
天津北特铝合金精密制造有限公司	25
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	15
广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司	25
江苏北特汽车零部件有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

2014年10月23日，本公司获得上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局发放的高新技术企业批准证书(证书编号为“GF201431001531”)有效期为三年。并于2017年10月23日更新高新技术企业证书，获得上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局发放的高新技术企业批准证书(证书编号为“GR201731000675”)有效期为三年，2018年企业所得税按15%的税率计缴。

2018年9月14日，本公司之子公司长春北特汽车零部件有限公司更新高新技术企业证书，获得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅和国家税务总局吉林省税务局发放的高新技术企业批准证书(证书编号：GR201822000096)有效期为三年。2018年企业所得税按15%的税率计缴。

2018年11月23日，本公司之子公司天津北特汽车零部件有限公司更新高新技术企业证书，获得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局发放的高新技术企业批准证书(证书编号为“GR201812000300”)有效期为三年。2018年企业所得税按15%的税率计缴。

根据财税[2011]58号，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税；目前重庆北特有限公司主营业务处于《西部地区鼓励类产业目录》内。2018年企业所得税按15%的税率计缴。

2017年11月23日，本公司之子公司上海光裕汽车空调压缩机有限公司更新高新技术企业证书，获得上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局发放的高新技术企业批准证书(证书编号为“GR20173100210”)有效期为三年。2018年企业所得税按15%的税率计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	655,874.52	333,984.26
银行存款	133,571,611.04	217,345,157.50
其他货币资金	135,253,536.01	26,169,861.49
合计	269,481,021.57	243,849,003.25
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 135,253,536.01 元，为银行承兑汇票保证金、资产质押池融资及定期存单。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	139,932,763.78	104,040,603.34
应收账款	446,276,750.12	239,758,532.44
合计	586,209,513.90	343,799,135.78

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	135,742,604.16	104,040,603.34
商业承兑票据	4,190,159.62	
合计	139,932,763.78	104,040,603.34

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	42,437,920.94
商业承兑票据	
合计	42,437,920.94

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	355,110,997.45	
商业承兑票据		
合计	355,110,997.45	

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,217,899.94	1.53			7,217,899.94					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	463,996,178.43	98.38	25,342,883.27	5.46	438,653,295.16	252,500,520.93	100.00	12,741,988.49	5.05	239,758,532.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	405,555.02	0.09			405,555.02					
合计	471,619,633.39	/	25,342,883.27	/	446,276,750.12	252,500,520.93	/	12,741,988.49	/	239,758,532.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天纳克(北京)汽车减震器有限公司	2,882,487.45			确信可以收回
一汽光洋转向装置有限公司	3,035,412.49			确信可以收回
豫北转向系统(新乡)有限公司	1,300,000.00			确信可以收回
合计	7,217,899.94		/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
1年以内小计	454,447,009.09	22,722,350.47	5.00
1至2年	7,406,481.92	1,481,296.39	20.00
2至3年	2,006,902.03	1,003,451.02	50.00
3年以上	135,785.39	135,785.39	100.00
合计	463,996,178.43	25,342,883.27	

确定该组合依据的说明:

按账龄组合计提坏账准备的应收款项。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 12,601,400.54 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	505.76

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	38,534,970.76	1 年以内	8.17	1,926,748.54
第二名	36,185,874.07	1 年以内	7.67	1,809,293.70
第三名	29,482,153.32	1 年以内	6.25	1,474,107.67
第四名	27,259,983.91	1 年以内	5.78	1,362,999.20
第五名	24,600,011.32	1 年以内	5.22	1,230,000.57
合计	156,062,993.38		33.09	7,803,149.68

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	21,527,378.13	96.70	8,066,570.70	95.40
1 至 2 年	527,611.00	2.37	64,727.23	0.77
2 至 3 年	114,835.20	0.52	322,114.00	3.81
3 年以上	92,606.36	0.41	1,723.00	0.02
合计	22,262,430.69	100.00	8,455,134.93	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占预付款项余额的比例 (%)	未结算原因
建龙北满特殊钢有限责任公司	非关联方	4,223,014.57	1 年以内	18.97	未到结算期
石家庄钢铁有限公司	非关联方	3,198,675.75	1 年以内	14.37	未到结算期
中信泰富特钢有限公司	非关联方	2,530,623.05	1 年以内	11.37	未到结算期
国网上海市电力公司	非关联方	992,224.94	1 年以内	4.46	未到结算期
上海九慧信息科技有限公司	非关联方	774,000.00	1 年以内	3.48	未到结算期
合计		11,718,538.31		52.65	

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,874,698.66	9,054,713.12
合计	7,874,698.66	9,054,713.12

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(6). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00	32.12			3,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,339,197.36	67.88	1,464,498.70	23.10	4,874,698.66	10,092,441.95	100.00	1,037,728.83	10.28	9,054,713.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	9,339,197.36	/	1,464,498.70	/	7,874,698.66	10,092,441.95	/	1,037,728.83	/	9,054,713.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
畅鑫源(天津)汽车零部件有限公司	3,000,000.00			项目合作前期垫资款, 无回款风险
合计	3,000,000.00		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 年以内小计	2,819,721.15	140,986.06	5.00
1 至 2 年	2,045,373.21	409,074.64	20.00
2 至 3 年	1,119,330.00	559,665.00	50.00
3 年以上	354,773.00	354,773.00	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,339,197.36	1,464,498.70	

确定该组合依据的说明:

按账龄组合计提坏账准备的应收款项。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

(7). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,402,884.78	1,538,830.11
往来款	7,378.89	
备用金及暂借款	882,324.35	1,377,171.83
其他	596,442.91	4,973,214.39
垫资款	3,000,000.00	2,000,000.00
工伤理赔款		39,514.62
文明施工措施费		163,711.00
个人社保	450,166.43	
合计	9,339,197.36	10,092,441.95

(1). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 426,769.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
畅鑫源(天津)汽车零部件有限公司	垫资款	3,000,000.00	2年以内	32.12	
海尔融资租赁(中国)有限公司	押金保证金等	1,800,000.00	1-2年	19.27	360,000.00
重庆北部新区建设工程质量监督站	保证金	830,000.00	2-3年	8.89	415,000.00
职工社保公积金	社保、公积金	267,431.64	1年以内	2.86	13,371.58
工资代扣	个人社保	130,929.65	1年以内	1.40	6,546.48
合计	/	6,028,361.29	/	64.54	794,918.06

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	165,172,392.16		165,172,392.16	96,529,367.07		96,529,367.07
在产品	51,894,797.65	80,378.28	51,814,419.37	33,649,578.51	958,490.54	32,691,087.97
库存商品	76,108,759.50	2,560,944.89	73,547,814.61	18,593,346.58	1,204,049.21	17,389,297.37
低值易耗品	1,918,273.35		1,918,273.35	402,382.98		402,382.98
发出商品	90,661,351.11	5,524,546.41	85,136,804.70	80,234,898.38	1,456,932.35	78,777,966.03
委托加工物资	561,791.56		561,791.56	1,621,166.86		1,621,166.86
合计	386,317,365.33	8,165,869.58	378,151,495.75	231,030,740.38	3,619,472.10	227,411,268.28

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品	958,490.54	3,645,913.74		4,524,026.00		80,378.28
库存商品	1,204,049.21	1,356,895.68				2,560,944.89
发出商品	1,456,932.35	4,067,614.06				5,524,546.41
合计	3,619,472.10	9,070,423.48		4,524,026.00		8,165,869.58

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品		203,698,232.88
待抵扣增值税	22,150,819.32	27,192,576.28
预缴企业所得税	3,621,544.59	
合计	25,772,363.91	230,890,809.16

其他说明

无

11、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**适用 不适用**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**适用 不适用**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**适用 不适用**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**适用 不适用**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**12、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况**适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、长期股权投资

适用 不适用

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	795,379,190.71	623,010,080.78
固定资产清理		1,712.62
合计	795,379,190.71	623,011,793.40

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	262,594,066.74	552,381,071.87	11,275,148.32	7,849,325.71	834,099,612.64
2. 本期增加金额	58,603,756.80	255,807,287.71	2,628,808.52	7,466,860.44	324,506,713.47
(1) 购置		30,659,432.17	1,549,414.53	3,960,827.76	36,169,674.46
(2) 在建工程转入	15,538,004.29	151,600,219.19	145,000.00	886,044.75	168,169,268.23
(3) 企业合并增加	43,065,752.51	73,547,636.35	934,393.99	2,619,987.93	120,167,770.78
3. 本期减少金额	25,270,843.40	14,884,997.92	157,000.00	1,057,938.24	41,370,779.56
(1) 处置或报废	25,270,843.40	14,884,997.92	157,000.00	1,057,938.24	41,370,779.56
4. 期末余额	295,926,980.14	793,303,361.66	13,746,956.84	14,258,247.91	1,117,235,546.55
二、累计折旧					
1. 期初余额	46,207,715.00	156,018,909.77	4,424,164.06	4,438,743.03	211,089,531.86
2. 本期增加金额	21,188,788.30	97,801,025.61	2,626,060.53	3,014,286.95	124,630,161.39

(1) 计提	14,114,472.62	69,428,466.22	2,427,621.67	1,494,090.90	87,464,651.41
(2) 企业合并增加	7,074,315.68	28,372,559.39	198,438.86	1,520,196.05	37,165,509.98
3. 本期减少金额	3,955,547.64	9,124,800.74	127,458.11	655,530.92	13,863,337.41
(1) 处置或报废	3,955,547.64	9,124,800.74	127,458.11	655,530.92	13,863,337.41
4. 期末余额	63,440,955.66	244,695,134.64	6,922,766.48	6,797,499.06	321,856,355.84
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	232,486,024.48	548,608,227.02	6,824,190.36	7,460,748.85	795,379,190.71
2. 期初账面价值	216,386,351.74	396,362,162.10	6,850,984.26	3,410,582.68	623,010,080.78

(3). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	839,179.49	465,045.35		374,134.14
机械设备	21,546,298.86	14,120,665.85		7,425,633.01
合计	22,385,478.35	14,585,711.20		7,799,767.15

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房	40,221,477.51	未竣工验收

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
液压装卸车报废	0	1,712.62
合计	0	1,712.62

其他说明：

本年末无余额

17、在建工程**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	216,097,024.93	189,772,064.70
工程物资		
合计	216,097,024.93	189,772,064.70

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(2). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
NSK 小轴加工				126,495.72		126,495.72
场地布置项目 430				231,993.54		231,993.54
齿条毛坯生产 线 11X				3,694,663.97		3,694,663.97
齿条半成品生 产线 12X	13,300,863.31		13,300,863.31	18,393,341.98		18,393,341.98
齿条成品生产 线 13X	143,589.74		143,589.74	17,156,454.20		17,156,454.20
蜗杆生产线 14X	349,834.95		349,834.95	1,623,931.63		1,623,931.63
转向轴生产线 15X	952,991.43		952,991.43	1,306,837.60		1,306,837.60
扭力生产线 16x				5,930,568.13		5,930,568.13
设备安装费 19X				4,505,269.23		4,505,269.23
齿轮半成品生 产线 17X	1,236,750.81		1,236,750.81	760,793.15		760,793.15
齿轮成品生产 线 18X	12,417,079.02		12,417,079.02	8,672,387.71		8,672,387.71
圆盘下料机 2 台				2,039,500.25		2,039,500.25
减振连拔机 211				234,234.23		234,234.23
非电镀活塞杆 22X				7,447,555.21		7,447,555.21
电镀线 240	52,325,011.35		52,325,011.35	23,649,288.29		23,649,288.29
减二设备搬迁	2,432,396.61		2,432,396.61	1,984,535.24		1,984,535.24
减振器空心杆	10,522,076.90		10,522,076.90	3,836,723.82		3,836,723.82
绿化工程 440				80,350.43		80,350.43
生产工装	2,914,924.97		2,914,924.97	3,555,480.38		3,555,480.38
减振老厂改造	7,610,710.24		7,610,710.24	440,720.72		440,720.72
北厂房电力提 升 520	93,500.00		93,500.00	93,500.00		93,500.00
NC 数控精密搓 齿机				2,256,326.21		2,256,326.21
三坐标测量机				21,367.52		21,367.52
磨削集中水处 理				264,410.26		264,410.26

多轴数控车床	6,648,344.77		6,648,344.77		
RMS Steening 铣齿机	6,617,165.08		6,617,165.08		
凯瑟铣齿机	373,029.60		373,029.60		
FX	1,565,239.41		1,565,239.41		
上海办事处装 修	594,584.12		594,584.12		
龙泽双主轴双 刀塔	1,490,358.10		1,490,358.10		
DT26 TORNOS 数控自动车床	741,379.31		741,379.31		
韩国二辊矫直 机	631,288.76		631,288.76		
纽恩吉研究院	5,606,675.47		5,606,675.47		
二期厂房	19,779,652.85		19,779,652.85	17,108,697.70	17,108,697.70
车间改造	88,012.95		88,012.95	1,495,400.66	1,495,400.66
摩擦焊&淬火 机项目	12,665,148.46		12,665,148.46	12,031,995.25	12,031,995.25
淬火机&无心 磨床项目	226,794.87		226,794.87	3,151,908.03	3,151,908.03
淬火机床&超 精研磨机项目	5,633,270.14		5,633,270.14		
废磨削液处理 项目	760,561.27		760,561.27		
厂房				14,780,185.95	14,780,185.95
活塞杆线电镀 线	528,593.62		528,593.62		
活塞杆线磨床	86,627.16		86,627.16	235,897.44	235,897.44
办公楼装修				1,015,339.83	1,015,339.83
成品齿条线	4,770,382.72		4,770,382.72	26,970,374.43	26,970,374.43
成品蜗杆线	22,888.89		22,888.89	2,005,050.52	2,005,050.52
配电柜及安装 工程				1,957,647.54	1,957,647.54
成品活塞杆线	2,983,537.50		2,983,537.50	435,629.73	435,629.73
试验室设备				241,792.70	241,792.70
电动门				27,060.00	27,060.00
夏普电视				8,355.50	8,355.50
底盘铝合金悬 挂件轻量化制 造	16,492,234.41		16,492,234.41		
电动车间	17,712.02		17,712.02		
牧野机床基建 2017005F	5,633.90		5,633.90		
电动车间改造 2017007H	11,619,977.48		11,619,977.48		
原新能源电动 耐久试验台技 术改造 20171215	180,046.73		180,046.73		

电动耐久台系统自动收集改造(30台) 20180302	311,826.70		311,826.70			
新建 1250KW 配电站 201805029	1,143,181.82		1,143,181.82			
配电房基建 20180801	577,726.52		577,726.52			
实验室耐久台装修改造 20180802	244,952.56		244,952.56			
MES 系统 201803029	215,484.01		215,484.01			
产能构建项目(基建)	6,764,909.74		6,764,909.74			
产能构建项目(10S 进口生产线)	2,404,721.22		2,404,721.22			
产能构建项目(爆破压力测试台)	5,353.44		5,353.44			
合计	216,097,024.93		216,097,024.93	189,772,064.70		189,772,064.70

(3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
NSK 小轴加工	130,000.00	126,495.72		126,495.72			97.30	100.00				自筹
场地布置项目 430	430,000.00	231,993.54	135,135.14	231,993.54	135,135.14		85.38	100.00				自筹
齿条毛坯生产线 11X	5,245,000.00	3,694,663.97	275,630.77	3,694,663.97	275,630.77		75.70	100.00				自筹
齿条半成品生产线 12X	23,602,000.00	18,393,341.98	165,213.68	5,257,692.35		13,300,863.31	78.63	79.00				自筹
齿条成品生产线 13X	26,372,500.00	17,156,454.20	6,417,911.21	23,430,775.67		143,589.74	89.39	89.00				自筹
蜗杆生产线 14X	2,210,000.00	1,623,931.63	349,834.95	1,623,931.63		349,834.95	89.31	89.00				自筹
转向轴生产线 15X	2,233,000.00	1,306,837.60	752,136.72	1,105,982.89		952,991.43	92.21	92.00				自筹
扭力生产线 16x	7,730,000.00	5,930,568.13	1,350,427.36	7,280,995.49			94.19	100.00				自筹

2018 年年度报告

设备安装项目 19X	6,310,000.00	4,505,269.23	1,654,273.55	6,159,542.78			97.62	100.00				自筹
齿轮半成品生产线 17X	3,262,000.00	760,793.15	2,233,297.82	1,757,340.16		1,236,750.81	91.79	92.00				自筹
齿轮成品生产线 18X	20,242,000.00	8,672,387.71	9,028,713.56	5,284,022.25		12,417,079.02	87.45	87.00				自筹
圆盘下料机	2,200,000.00	2,039,500.25		2,039,500.25			92.70	100.00				自筹
减振连拔机	250,000.00	234,234.23		234,234.23			93.69	100.00				自筹
非电镀活塞杆项目 22X	12,430,000.00	7,447,555.21	3,328,571.98	10,776,127.19			86.69	100.00				自筹
电镀线 240	61,118,260.00	23,649,288.29	30,188,543.58	1,512,820.52		52,325,011.35	88.09	88.00				自筹
减二设备搬迁	3,156,000.00	1,984,535.24	628,041.55	180,180.18		2,432,396.61	82.78	83.00				自筹
减振器空心杆	14,064,056.90	3,836,723.82	7,014,717.94	329,364.86		10,522,076.90	77.16	77.00				自筹
绿化工程 440	85,000.00	80,350.43		80,350.43			94.53	100.00				自筹
生产工装	10,000,000.00	3,555,480.38	2,528,324.33	2,675,755.67	493,124.07	2,914,924.97	60.84	61.00				自筹
减振老厂改造	11,369,000.00	440,720.72	7,169,989.52			7,610,710.24	66.94	67.00				自筹
北厂房电力提升 520	100,000.00	93,500.00				93,500.00	93.50	94.00				自筹

NC 数控精密 密差齿机	2,300,000.00	2,256,326.21			2,256,326.21		98.10	100.00				自筹
三坐标测量机 1 台 蜗杆 (AIV16014)	23,000.00	21,367.52			21,367.52		92.90	100.00				自筹
消应力线 基础冷水池	270,000.00	264,410.26			264,410.26		97.93	100.00				自筹
多轴数控 车床	10,000,000.00		6,648,344.77			6,648,344.77	66.48	66.00				自筹
RMSSteen ing 铣齿机	8,000,000.00		6,617,165.08			6,617,165.08	82.71	83.00				自筹
凯瑟铣齿 机	375,000.00		373,029.60			373,029.60	99.47	99.00				自筹
FX-800 泷 泽双主轴 双刀塔	1,800,000.00		1,565,239.41			1,565,239.41	86.96	87.00				自筹
上海办事 处装修	700,000.00		594,584.12			594,584.12	84.94	85.00				自筹
龙泽双主 轴双刀塔	1,700,000.00		1,490,358.10			1,490,358.10	87.67	88.00				自筹
DT26TORNO S 数控自 动车床	860,000.00		741,379.31			741,379.31	86.21	86.00				自筹
韩国二辊 矫直机	780,000.00		631,288.76			631,288.76	80.93	81.00				自筹
纽恩吉研 究院	30,000,000.00		5,606,675.47			5,606,675.47	18.69	19.00				自筹

2018 年年度报告

二期厂房	24,938,000.00	17,108,697.70	2,670,955.15			19,779,652.85	79.32	79.32				自筹
车间改造	2,351,329.73	1,495,400.66	846,942.02	2,254,329.73		88,012.95	99.62	99.62				自筹
活塞杆线磨床	17,311,279.49	12,031,995.25	736,230.13	103,076.92		12,665,148.46	73.76	73.76				自筹
淬火机&无心磨床项目	4,216,565.32	3,151,908.03	991,452.16	3,916,565.32		226,794.87	98.26	98.26				自筹
淬火机床&超精研磨机项目	10,799,837.61		9,703,176.70	4,069,906.56		5,633,270.14	89.85	89.85				自筹
废磨削液处理项目	6,914,741.47		2,645,302.74	1,884,741.47		760,561.27	38.26	38.26				自筹
厂房	50,640,815.97	14,780,185.95	5,558,036.37	14,188,222.32	6,150,000.00		40.16	100.00				自筹
办公楼装修	1,015,339.83	1,015,339.83		1,015,339.83			100.00	100.00				自筹
成品齿条线	31,027,920.85	26,970,374.43	6,456,190.29	22,665,324.99	5,990,857.01	4,770,382.72	107.73	87.57				自筹
成品活塞杆线	14,625,555.71	435,629.73	9,813,556.48	7,265,648.71		2,983,537.50	70.08	70.08				自筹
成品涡杆线	2,005,050.52	2,005,050.52		1,982,161.63		22,888.89	100.00	99.00				自筹
活塞杆线电镀线	528,593.62		528,593.62			528,593.62	100.00	99.00				自筹
活塞杆线磨床	322,524.60	235,897.44	86,627.16	235,897.44		86,627.16	100.00	99.00				自筹
配电柜及安装工程	5,213,486.28	1,957,647.54	234,234.23	2,191,881.77			42.04	100.00				自筹

2018 年年度报告

底盘铝合金悬挂件轻量化制造	19,200,000.00		16,492,234.41			16,492,234.41	85.90	85.90				自筹
10P 车间流水线改造	730,362.37		730,362.37	730,362.37			100.00	100.00				自筹
电动车间改造 2017007H	17,550,000.00		11,619,977.48			11,619,977.48	66.21	66.21				自筹
电动压缩机性能台 20171030	843,375.60		843,375.60	843,375.60			100.00	100.00				自筹
新建 1250KW 配电站 201805029	1,205,274.76		1,143,181.82			1,143,181.82	94.85	94.85				自筹
配电房基建 20180801	769,323.67		577,726.52			577,726.52	75.10	75.10				自筹
产能构建项目（基建）	52,580,000.00		6,764,909.74			6,764,909.74	12.87	12.87				自筹
产能构建项目（10S 进口生产线）	18,700,000.00		2,404,721.22			2,404,721.22	12.86	12.86				自筹
合计	552,836,194.30	189,494,856.50	178,336,614.49	137,149,971.96	15,565,483.46	215,116,015.57	/	/			/	/

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

18、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

20、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	专有技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	109,258,614.13	1,445,131.36			110,703,745.49
2. 本期增加金额	62,019,465.28	2,503,191.51	39,295,617.05	22,244.15	103,840,517.99
(1) 购置	32,046,068.40	2,032,727.01		22,244.15	34,101,039.56
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	29,973,396.88	470,464.50	39,295,617.05		69,739,478.43
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	171,278,079.41	3,948,322.87	39,295,617.05	22,244.15	214,544,263.48
二、累计摊销					
1. 期初	9,537,596.73	812,125.59			10,349,722.32

余额					
2. 本期增加金额	4,912,144.24	854,148.33	5,964,856.94	2,373.67	11,733,523.18
(1) 计提	3,138,646.60	607,695.30	5,964,856.94	2,373.67	9,713,572.51
(2) 企业合并增加	1,773,497.64	246,453.03			2,019,950.67
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	14,449,740.97	1,666,273.92	5,964,856.94	2,373.67	22,083,245.50
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	156,828,338.44	2,282,048.95	33,330,760.11	19,870.48	192,461,017.98
2. 期初账面价值	99,721,017.40	633,005.77			100,354,023.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、开发支出

适用 不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海光裕汽车空调压缩机有限公司		258,354,452.02				258,354,452.02
合计		258,354,452.02				258,354,452.02

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

商誉账面价值（万元）	主要构成	商誉所在资产组或资产组组合			本期是否发生变动
		账面价值（万元）	确定方法		
25,835.45	上海光裕汽车空调压缩机有限公司长期资产及其营运资金	65,426.31	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组		否

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

上海光裕汽车空调压缩机有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计上海光裕汽车空调压缩机有限公司未来5年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率0%，息税前利润率12%至7%，折现率13.1835%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额65,437.00万元大于上海光裕汽车空调压缩机有限公司资产组账面价值65,426.31万元，故本期不存在需计提资产减值准备的商誉。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金	期末余额
----	------	--------	--------	-------	------

				额	
模具		11,375,628.64	2,336,419.57		9,039,209.07
工装夹具		1,168,844.70	395,959.73		772,884.97
厂房装修		30,486,109.73	7,029,281.31		23,456,828.42
房租租赁费	32,059.00	56,635.24	77,082.37		11,611.87
办公楼防水工程	85,085.09		30,030.00		55,055.09
车间改造		1,688,046.18	225,072.80		1,462,973.38
车间照明		15,454.55	3,434.32		12,020.23
ERP 软件费		106,214.59			106,214.59
机加淬火机 变压器		30,341.88	3,034.20		27,307.68
电镀线烟囱		13,437.21	1,343.70		12,093.51
自动钻冲床 改造		57,758.61	4,813.21		52,945.40
去氢料架		37,256.98	3,104.75		34,152.23
直流电机(拉 拔线)		108,331.88	7,222.13		101,109.75
冷却塔防水		10,582.52	587.92		9,994.60
中凯电气变 压器电容补 偿柜改造		33,620.69	8,405.17		25,215.52
车间北侧墙 体维修		37,272.73			37,272.73
空压机房内 外墙维修		22,727.27			22,727.27
电镀线阳极 桶		1,180,881.34			1,180,881.34
合计	117,144.09	46,429,144.74	10,125,791.18		36,420,497.65

其他说明：

无

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	32,156,460.76	4,823,857.36	18,313,189.42	2,747,020.08
可抵扣亏损	25,461,590.95	5,203,648.32	9,336,810.46	1,417,514.69
预计负债	9,673,307.18	1,450,996.08		
未实现内部损益	1,235,938.53	185,390.78	2,411,292.01	361,693.81
递延收益	2,090,000.00	313,500.00		
合计	70,617,297.42	11,977,392.54	30,061,291.89	4,526,228.58

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	68,078,620.93	10,211,793.14	0	0
合计	68,078,620.93	10,211,793.14	0	0

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	8,863,056.33	
合计	8,863,056.33	

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	8,863,056.33		
合计	8,863,056.33		/

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	171,065,503.71	44,974,151.99
合计	171,065,503.71	44,974,151.99

其他说明：

无

26、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	166,800,000.00	50,000,000.00
保证借款	399,000,000.00	339,000,000.00

信用借款	39,118,790.50	
合计	604,918,790.50	389,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	291,867,116.73	134,928,381.29
应付账款	238,931,007.61	93,589,022.96
合计	530,798,124.34	228,517,404.25

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(2). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	291,867,116.73	134,928,381.29
合计	291,867,116.73	134,928,381.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款**(3). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	5,377,378.60	16,038,890.65
材料款	194,388,394.83	50,506,330.38
设备款	18,993,741.58	15,060,819.53
委外加工	4,359,110.49	7,014,648.61
其他	6,826,495.17	4,968,333.79
运费	1,998,736.61	
暂估	6,987,150.33	
合计	238,931,007.61	93,589,022.96

(4). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

30、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	879,687.15	310,485.16
合计	879,687.15	310,485.16

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,274,333.58	162,061,609.23	163,136,852.93	14,199,089.88
二、离职后福利-设定提存计划	952,462.34	18,770,483.24	18,785,252.08	937,693.50
三、辞退福利		17,951.43	17,951.43	
合计	16,226,795.92	180,850,043.90	181,940,056.44	15,136,783.38

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,611,287.44	140,498,674.36	141,544,184.14	13,565,777.66
二、职工福利费		8,651,203.70	8,651,203.70	
三、社会保险费	514,030.14	9,157,310.05	9,156,686.97	514,653.22
其中：医疗保险费	434,832.56	7,873,180.06	7,871,037.43	436,975.19
工伤保险费	33,818.30	460,883.75	462,710.78	31,991.27
生育保险费	45,379.28	823,246.24	822,938.76	45,686.76
四、住房公积金	49,016.00	3,298,742.80	3,328,099.80	19,659.00
五、工会经费和职工教育经费	100,000.00	455,678.32	456,678.32	99,000.00
合计	15,274,333.58	162,061,609.23	163,136,852.93	14,199,089.88

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	928,429.81	18,297,935.24	18,314,792.27	911,572.78
2、失业保险费	24,032.53	472,548.00	470,459.81	26,120.72
合计	952,462.34	18,770,483.24	18,785,252.08	937,693.50

其他说明：

□适用 √不适用

32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	946,010.27	918,972.88
企业所得税	2,352,425.55	3,080,351.05
个人所得税	351,785.75	337,459.46
城市维护建设税	106,711.38	65,355.08
教育费附加	82,557.30	46,682.20
其他	-11,579.20	94,673.13
合计	3,827,911.05	4,543,493.80

其他说明：

无

33、其他应付款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	823,876.25	272,325.06
应付股利		
其他应付款	8,030,160.99	8,632,895.83
合计	8,854,037.24	8,905,220.89

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	823,876.25	272,325.06
合计	823,876.25	272,325.06

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(3). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运费		2,136,792.23
工伤赔偿款	3,360,000.00	3,815,000.00
质保金	1,155,635.45	1,467,600.00
社会保险及其他	3,514,525.54	1,213,503.60
合计	8,030,160.99	8,632,895.83

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆建工第三建设有限责任公司	1,000,000.00	未到结算期
合计	1,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

34、持有待售负债

□适用 √不适用

35、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	5,599,113.07	393,102.85
合计	5,599,113.07	393,102.85

其他说明：

本期增加额主要是，上海光裕对外融资租赁固定资产发生的 1 年内到期的长期应付款。

36、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

38、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、长期应付款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,023,745.80	
专项应付款		
合计	3,023,745.80	

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(2). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁应付款		3,023,745.80

其他说明：

无

专项应付款**(3). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

40、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

41、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证		9,673,307.18	按照预计负债计提政策先计提，实际发生时结转
合计		9,673,307.18	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

42、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,470,430.45	3,313,500.00	3,717,000.00	24,066,930.45	收到与资产相关的政府补助
合计	24,470,430.45	3,313,500.00	3,717,000.00	24,066,930.45	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车用高精度转向器齿条及减震器活塞杆产业化项目	2,387,218.02			700,000.00		1,687,218.02	与资产相关
汽车电控助力转向系统关键零部件齿条产业化项目	4,743,332.19			709,000.00		4,034,332.19	与资产相关
高精度汽车转向器和减震器零部件产业化项目	16,000,380.24			1,867,000.00		14,133,380.24	与资产相关
淬火机项目	1,339,500.00			141,000.00		1,198,500.00	与资产相关
年产150万套转向器零部件及200万套减震器零部件生产线机器换人改建项目		3,000,000.00		300,000.00		2,700,000.00	与资产相关
新能源电动压缩机总成第一期技术改造项目		313,500.00				313,500.00	与资产相关

注1：根据《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造（第三批）2010年中央预算内投资计划的通知》，本公司“汽车用高精度转向器齿条及减震器活塞杆产业化项目”获得政府补助，建设规模为形成年产100万支转向器齿条和400万支减震器活塞杆的生产能力，建设内容为土建施工及设备安装及采购。该项目2010年开工，2012年底完工，总投资为11,000万元。其中，中央预算内投资金额为350万元，于2010年度收到；地方预算内投资金额为350万元，2011年度收到220万元，2012年度收到130万元。总计收到政府补助700万。

2013年11月，根据上海市发展改革委员会《上海市发展改革委员会文件》（沪发改投[2013]138号），本公司“汽车电控助力转向系统关键零部件齿条产业化项目”获得政府补助，建设规模为形成年产500万件的转向器齿条的生产能力，建设内容为设备的安装及采购，该项目于2013年2月开工，计划于2014年12月竣工验收，总投资额为5,513.30万元。其中，中央预算内投资金额为443万元，已于2017年收到；地方预算内投资金额为266万元。总计收到政府补助709万。

2015年11月，根据《上海市经济信息化委关于组织申报2015年上海市产业转型升级发展专项资金项目（重点技术改造第二批）的通知》（沪经信投〔2015〕451号）以及项目评审结果，公司《高精度汽车转向器和减震器零部件产业化项目》获得专项项目资金补助3,112万元，本次补助资金的60%将于近期划拨到帐，余款部分待项目竣工验收合格后，由上海市经济信息化委员会同市财政局另行下达项目资金清算通知再予拨付。2016年收到投资金额1867万元。总计收到政府补助1867万元。

2017年7月，根据《上海市经济信息化委关于组织申报2017年上海市产业转型升级发展专项资金项目（重点技术改造）第一批资金计划的通知》（沪经信投〔2017〕393号）以及项目评审结果，上海光裕固定资产技术改造获得专项项目资金补助3,480,000.00元，本次补助资金的2,090,000.00元于2017年划拨到帐，余款部分待项目竣工验收合格后收到。截至2018年12月31日，项目尚未验收。我们根据评估报告对账面60%的递延收益账面价值进行评估，评估后此递延收益为313,500.00元。

2018年10月，根据《重庆经济和信息化委员会文件》（渝经信装备〔2018〕82号），重庆北特科技有限公司“年产150万套转向器零部件及200万套减震器零部件生产线机器换人改建项目”可申报产业扶持资金项目。项目实施工期预计为2017年1月1日至2018年12月31日，共计24个月，实际于2017年年底转固。预计总投资5000万元，企业自筹4700万元，申请重庆市工业和信息化发展专项资金300万元，于2018年获得项目扶持资金3,000,000.00元。

其他说明：

适用 不适用

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	328,153,893.00	30,960,760.00				30,960,760.00	359,114,653.00

其他说明：

本期股本变动具体情况参见三、1、（一）历史沿革

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	688,196,436.15	321,043,454.30	197,373.96	1,009,042,516.49
其他资本公积	16,585,514.75			16,585,514.75
合计	704,781,950.90	321,043,454.30	197,373.96	1,025,628,031.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期资本公积-资本溢价增加系北特科技向自然人董巍、王家华、董荣镛、徐洁、董荣兴、张益波、李少雄、张恩祖、董耀俊、董荣舫、朱斌、全大兴、李长明、陈咏梅、全忠民、苏伟利、姚丽芳、缪延奇、吴鹏、黄伟强、文国良、王伟、杨虎、方晖、殷玉同、李玉英、施佳林、徐建新、杨卿、曹可强、楚潇、张学利32位自然人发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金调增资本公积230,231,785.94元、向靳晓堂非公开发行股份募集配套资金调增资本公积90,811,668.36元，合计调增资本公积321,043,454.30元；

注2：股权激励股权退款减少资本公积197,373.96元。

47、库存股

适用 不适用

48、其他综合收益

适用 不适用

49、专项储备

适用 不适用

50、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,130,735.51	3,826,648.22		33,957,383.73
合计	30,130,735.51	3,826,648.22		33,957,383.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期按母公司上海北特科技股份有限公司净利润38,266,482.19元的10%计提法定盈余公积。

51、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	291,093,505.22	229,880,349.36
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	291,093,505.22	229,880,349.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,150,614.87	73,167,598.98
减：提取法定盈余公积	3,826,648.22	10,754,443.12
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,883,860.16	1,200,000.00

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	312,533,611.71	291,093,505.22

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,218,583,384.90	910,103,519.25	900,076,303.70	669,900,576.78
其他业务	29,869,631.00	26,987,104.00	12,892,630.43	9,640,568.00
合计	1,248,453,015.90	937,090,623.25	912,968,934.13	679,541,144.78

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,623,597.81	1,085,026.85
教育费附加	1,471,496.43	1,028,489.41
房产税	3,250,241.47	2,275,834.73
土地使用税	1,129,053.52	953,465.54
车船使用税	14,703.30	7,950.00
印花税	861,837.79	436,876.29
河道管理费	24,349.08	67,124.11
合计	8,375,279.40	5,854,766.93

其他说明：

无

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	17,166,464.90	13,525,622.65
职工薪酬	6,258,847.75	4,025,107.23
仓储费	126,702.25	470,840.70
售后服务费	4,720,836.25	1,978,011.64
业务招待费	2,070,436.84	477,855.90
差旅费	1,661,111.26	431,521.31

包装物费	4,756,767.83	
质量保证金	7,925,848.75	
客户维护费	2,418,721.55	
培训费	355,827.00	
其他	1,786,800.57	1,515,717.41
合计	49,248,364.95	22,424,676.84

其他说明：

无

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,493,040.59	40,910,823.23
业务招待费	5,797,995.73	5,864,858.69
折旧费	6,702,793.50	4,207,437.64
差旅费	5,000,288.32	3,032,811.83
办公费	9,084,977.82	6,414,866.23
摊销费	9,894,792.89	2,459,208.78
车辆费用	1,388,832.73	1,400,076.08
租赁费	3,662,460.02	2,467,080.63
税金	61,844.61	142,649.15
顾问、咨询费	3,201,336.38	1,950,688.30
修理费	10,981,039.04	12,992,031.64
食堂费用	2,645,145.00	1,545,526.26
水电费	797,684.44	981,976.88
股权激励	-197,373.96	674,417.84
检测费	788,132.47	408,324.13
其他	1,915,577.01	3,705,015.16
合计	117,218,566.59	89,157,792.47

其他说明：

无

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	3,863,842.30	6,678.30
人工成本	20,048,967.74	11,176,792.16
设备折旧	6,815,950.85	4,909,011.67
材料投入	26,610,198.13	16,010,863.37
专利费	32,794.53	
其他	2,314,672.64	1,400,708.57
合计	59,686,426.19	33,504,054.07

其他说明：

无

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,346,979.22	15,682,091.56
减：利息收入	-2,582,191.93	-4,261,573.27
汇兑损益	74,213.56	13,315.82
银行手续费	1,410,153.49	200,689.98
未确认融资费用	645,382.02	45,217.56
现金折扣	403,677.18	
合计	26,298,213.54	11,679,741.65

其他说明：

无

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,608,736.01	673,581.73
二、存货跌价损失	9,070,423.48	1,954,719.48
合计	14,679,159.49	2,628,301.21

其他说明：

无

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	3,717,000.00	3,346,500.00
产业转型专项资金	346,743.50	
专利资助费	11,795.00	
小巨人扶持资金	300,000.00	
菊园新区扶持基金	2,656,000.00	
减震器零部件生产线机器换人改建	1,500,000.00	
技术改造项目财政补助资金	454,840.00	
高新技术成果转化项目财政扶持资金	5,610,000.00	
职工培训补贴	416,429.24	
税收返还	141,129.34	712,382.68
合计	15,153,937.08	4,058,882.68

其他说明：

无

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	3,223,770.81	9,919,668.81
合计	3,223,770.81	9,919,668.81

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置	-458,570.96	-321,986.17
合计	-458,570.96	-321,986.17

其他说明：

无

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	605,388.00	5,836,007.73	605,388.00
无需支付的往来款项	60,954.38	1,185,993.26	60,954.38
违约赔偿收入		1,088.00	
其他		70,313.96	
合计	666,342.38	7,093,402.95	666,342.38

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
职工培训补贴		146,200.73	与收益相关
新墙体材料专项基金返退		391,207.00	与收益相关
产业转型专项资金		500,000.00	与收益相关
高新技术成果转化		4,540,000.00	与收益相关

项目扶持资金			
技术改造项目财政补助资金		250,000.00	与收益相关
嘉定人才服务中心	9,800.00	6,300.00	与收益相关
拆违补偿款	590,238.00		与收益相关
党建活动经费		2,300.00	与收益相关
其他	5,350.00		与收益相关
合计	605,388.00	5,836,007.73	

其他说明：

适用 不适用

64、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		1,609,760.62	
其中：固定资产处置损失		1,609,760.62	
无形资产处置损失			
其他	385,631.59	346,524.02	385,631.59
合计	385,631.59	1,956,284.64	385,631.59

其他说明：

无

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,013,174.24	15,193,914.79
递延所得税费用	-7,371,807.44	-1,541,766.06
合计	1,641,366.80	13,652,148.73

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	54,056,230.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,110,218.17
子公司适用不同税率的影响	-1,343,501.04
调整以前期间所得税的影响	-376,778.29

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	629,529.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,336,621.35
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-6,714,722.95
所得税费用	1,641,366.80

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	15,759,325.08	5,837,095.73
利息收入	2,582,191.93	4,261,573.27
履约保证金收回	13,500,000.00	3,532,000.00
收到与其他收入及往来款	1,185,987.07	4,013,818.29
合计	33,027,504.08	17,644,487.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	18,555,297.63	16,594,005.35
业务招待费	7,868,432.57	6,342,714.59
办公费	9,084,977.82	6,414,866.23
差旅费	6,661,399.58	3,464,333.14
租赁费	3,789,162.27	2,467,080.63
顾问咨询费	7,065,178.68	1,950,688.30
修理费	10,981,039.04	
售后服务费	15,065,406.55	
支付的其他支出及往来款	36,848,233.45	20,057,376.99
合计	115,919,127.59	57,291,065.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		6,241,113.15
合计		6,241,113.15

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的租金	5,009,652.09	358,800.00
股权激励退股退回资金		839,420.00
支付的保证金	112,583,674.52	
合计	117,593,326.61	1,198,220.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	52,414,863.41	73,319,991.08
加：资产减值准备	14,679,159.49	2,628,301.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,464,651.41	57,955,075.75
无形资产摊销	9,713,572.51	2,433,844.78
长期待摊费用摊销	10,125,791.18	25,364.00
处置固定资产、无形资产和其他长期	458,570.96	321,986.17

资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		1,609,760.62
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	26,421,192.78	15,740,624.94
投资损失(收益以“—”号填列)	-3,223,770.81	-9,919,668.81
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-5,080,688.36	-1,541,766.06
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-2,291,119.08	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-43,661,583.48	-65,501,349.38
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-118,534,693.77	-61,307,182.97
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	64,655,388.18	10,114,286.09
其他		-1,936,500.00
经营活动产生的现金流量净额	93,141,334.42	23,942,767.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	134,227,485.56	217,679,141.76
减: 现金的期初余额	217,679,141.76	256,079,378.34
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-83,451,656.20	-38,400,236.58

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	222,175,031.06
其中: 上海光裕汽车空调压缩机有限公司	222,175,031.06
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,166,620.67
其中: 上海光裕汽车空调压缩机有限公司	2,166,620.67
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	220,008,410.39

其他说明:

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	134,227,485.56	217,679,141.76
其中：库存现金	655,874.52	333,984.26
可随时用于支付的银行存款	133,569,079.73	217,345,157.50
可随时用于支付的其他货币资金	2,531.31	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	134,227,485.56	217,679,141.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	135,253,536.01	银行承兑汇票保证金、资产质押池融资及定期存单
应收票据	42,437,920.94	资产质押池融资
固定资产	22,466,553.98	上海农商银行借款抵押
合计	200,158,010.93	

其他说明：

无

71、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			135,169.92

其中：美元	7,700.40	6.8632	52,849.39
欧元	10,490.30	7.8473	82,320.53
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
外币核算-短期借款			39,118,790.50
欧元	4,985,000.00	7.8473	39,118,790.50

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业转型专项资金	346,743.50	其他收益	346,743.50
职工培训补贴	416,429.24	其他收益	416,429.24
嘉定人才服务中心	9,800.00	营业外收入	9,800.00
专利资助费	11,795.00	其他收益	11,795.00
小巨人扶持资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
菊园新区扶持基金	2,656,000.00	其他收益	2,656,000.00
拆违补偿款	590,238.00	营业外收入	590,238.00
减震器零部件生产线 机器换人改建	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
技术改造项目财政补 助资金	454,840.00	其他收益	454,840.00
行政事业性收费退库 资金	1,850.00	营业外收入	1,850.00
知识一般补助款	3,500.00	营业外收入	3,500.00
高新技术成果转化项 目财政扶持资金	5,610,000.00	其他收益	5,610,000.00
税收返还	141,129.34	其他收益	141,129.34
汽车用高精度转向器 齿条及减震器活塞杆 产业化项目	1,687,218.02	递延收益	700,000.00
汽车电控助力转向系	4,034,332.19	递延收益	709,000.00

统关键零部件齿条产业化项目			
高精度汽车转向器和减震器零部件产业化项目	14,133,380.24	递延收益	1,867,000.00
淬火机项目	1,198,500.00	递延收益	141,000.00
机器换人项目	2,700,000.00	递延收益	300,000.00
新能源电动压缩机总成第一期技术改造项 目	313,500.00	递延收益	
合计	36,109,255.53		15,759,325.08

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

74、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	2018年2月6日	473,000,000.00	100	收购	2018年2月6日	取得实际控制权时点最近的自然月末	384,684,276.47	42,333,428.55

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	上海光裕汽车空调压缩机有限公司
--现金	222,175,031.06
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	250,824,968.94

—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	473,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	214,645,547.98
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	258,354,452.02

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2017年9月29日，公司与董巍、董荣镛等32名自然人签署《上海北特科技股份有限公司与董巍、董荣镛等32名自然人关于上海光裕汽车空调压缩机有限公司95.7123%股份之发行股份及支付现金购买资产协议》，拟向上海光裕汽车空调压缩机有限公司股东董巍、董荣镛等32名自然人发行股份及支付现金购买其持有的上海光裕95.7123%股份；交易价格确定为452,719,317.09元（对应100%股份的交易作价为47,300.00万元），其中股份对价为250,824,968.94元，现金对价为201,894,348.15元。本次发行股份购买95.7123%股份资产，实际向交易对方发行的股份总计20,593,183股，发行价格为12.18元/股；并支付现金对价201,894,348.15元。同时根据公司与董巍对于上海光裕股份剩余4.2877%股份的后续转让出具的承诺，公司将在取得中国证监会核准通过交易申请至公司就本次交易完成相关股权转让登记事宜期间，以现金交易方式按与本次交易中上海光裕股份的每股同等价格收购剩余股份。公司以现金方式向董巍支付了4.2877%股份的对价款20,280,682.91元，于2018年2月6号完成了100%的股权收购。

大额商誉形成的主要原因：

按照天职国际会计师事务所出具的天职业字[2018]10833号上海光裕汽车空调压缩机有限公司2017年7月31日至2018年1月31日的交割期审计报告，截至2018年1月31号的上海光裕净资产为143,795,712.08元，根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司在评估基准日（2018年1月31日）的资产和负债评估后的增值情况，得出交割日的公允价值214,645,547.98元。企业合并成本为473,000,000.00元，公司于购买日应享有的上海光裕的可辨认净资产公允价值为214,645,547.98元，差额258,354,452.02元确认为商誉。

根据沃克森评估师出具的《光裕股份评估报告》，本次评估以2017年07月31日为评估基准日，分别选取资产基础法和收益法对光裕股份100%股份进行评估。截至评估基准日，光裕股份资产账面价值为30,337.91万元，负债账面价值为18,044.87万元，净资产账面价值为12,293.05万元。采用资产基础法评估的总资产评估值为37,742.54万元，负债为17,867.22万元，净资产为19,875.32万元，相比评估基准日的账面净资产增值7,582.27万元，增值率为61.68%；收益法评估的结果为47,333.37万元，相比评估基准日的账面净资产增值35,040.32万元，增值率为285.04%。企业合并成本为47,300.00万元，与评估报告收益法评估金额差异较小。收益法考虑企业拥有的经营品牌、口碑效应、技术人员及研发能力、管理团队等不可确指的商誉等无形资源，能够客观、全面的反映上海光裕的内在价值。

由于汽车空调压缩机是汽车空调的核心零部件，压缩机生产厂商要进入下游优质客户的供货商行，要经过严格测试、试装认证的过程，其客户信任度是长期稳定获取订单的重要条件。上

海光裕以拥有核心自主知识产权的汽车空调压缩机和客户需求综合解决体系成为国内合格的汽车空调压缩机供应商之一，企业的主要价值除了固定资产（房地产及设备）、营运资金等有形资源之外，还包含企业在业内通过多年积累的客户信任度、品牌口碑效应和业内一批经验丰富的生产、销售、研发方面的专家职工，以及客户资源等重要的无形资源的贡献，均可视作光裕股份的高誉组成部分。

其他说明：

或有对价及其变动的说明

针对本次交易，转让方（董巍、董荣镛等 32 名自然人）承诺：上海光裕 2017 年实现的净利润（净利润为上海光裕扣除非经常性损益后归属于母公司股东的实际净利润，下同）不低于 3,000 万元、2018 年实现的净利润不低于 4,700 万元、2019 年实现的净利润不低于 5,800 万元，若上海光裕 2017 年或 2018 年度任一当期业绩承诺完成率不满 95%的，或者上海光裕 2019 年度业绩承诺完成率未达到 100%的，转让方优先以其在本次交易中所取得的北特科技股份向北特科技补偿，当期业绩承诺完成率按照以下方式计算：当期业绩承诺完成率=1-（截至当期累计承诺净利润-截至当期累计实际净利润）/当期承诺净利润；

补偿计算方式如下：当期应补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实际净利润数）/业绩承诺期内各年承诺净利润总额*北特科技购买标的资产的交易金额总额-截至当期期末累计已补偿金额；

当期应补偿股份数=当期应补偿金额/本次交易中北特科技发行股份购买资产项下的股份发行价格；转让方所持股份不足以补偿的，由转让方以等额现金方式补足。

根据天职业字[2018]9789-4 号业绩承诺实现情况的专项审核报告，上海光裕 2017 年度净利润（净利润为上海光裕扣除非经常性损益后的报表净利润）为 3,210 万元，业绩承诺完成率为 107%，实现了业绩承诺；根据天职业字[2019]19123 号业绩承诺完成情况专项审核报告，上海光裕 2018 年度净利润（净利润为上海光裕扣除非经常性损益后的报表净利润）为 4,665.01 万元，当期业绩承诺完成率为 99.26%，累计业绩完成率为 102.27%。根据业绩承诺协议约定，2017 年度和 2018 年度，转让方均无需向北特科技进行补偿。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海光裕汽车空调压缩机有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	440,299,918.46	358,723,670.34
货币资金	12,166,620.67	12,166,620.67
应收票据及应收账款	133,305,243.97	133,305,243.97
预付款项	16,396,119.00	16,396,119.00

其他应收款	2,194,760.39	2,194,760.39
存货	111,625,041.47	102,407,273.75
其他流动资产	412,574.94	412,574.94
固定资产	82,774,790.66	69,266,222.71
在建工程	2,326,100.00	2,275,158.90
无形资产	67,719,527.76	8,799,763.31
长期待摊费用	9,008,664.00	9,129,457.10
递延所得税资产	2,370,475.60	2,370,475.60
负债：	213,151,458.26	214,927,958.26
短期借款	54,000,000.00	54,000,000.00
应付票据及应付账款	135,636,600.86	135,636,600.86
预收款项	960,336.44	960,336.44
应付职工薪酬	740,970.00	740,970.00
应交税费	2,104,519.63	2,104,519.63
应付利息	67,183.34	67,183.34
其他应付款	5,212.00	5,212.00
一年内到期的非流动负债	5,236,171.34	5,236,171.34
长期应付款	8,003,236.77	8,003,236.77
预计负债	6,083,727.88	6,083,727.88
递延收益	313,500.00	2,090,000.00
净资产	227,148,460.20	143,795,712.08
减：少数股东权益		
取得的净资产	227,148,460.20	143,795,712.08

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司在评估基准日（2018年1月31日）的资产和负债评估后的增值情况，得出交割日的公允价值

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

本年合并范围中包括新设立的控股子公司江苏北特汽车零部件有限公司、广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司、江苏北特铝合金精密制造有限公司

具体参见“第四节 经营情况讨论与分析 二、（五）投资状况分析 1、（1）重大的股权投资”章节。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海北特汽车零部件有限公司	上海	上海	制造业	100.00		投资
天津北特汽车零部件有限公司	天津	天津	制造业	100.00		投资
长春北特汽车零部件有限公司	长春	长春	制造业	100.00		投资
重庆北特科技有限公司	重庆	重庆	制造业	100.00		投资
上海北特供应链管理有限公司	上海	上海	贸易	100.00		投资
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	上海	上海	制造业	100.00		投资
天津北特铝合金精密制造有限公司	天津	天津	制造业	82.00		投资
江苏北特汽车零部件有限公司	无锡	无锡	制造业	60.00		投资
广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司	柳州	柳州	制造业	50.00		投资
江苏北特铝合金精密制造有限公司	无锡	无锡	制造业	82.00		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

广西光裕董事会成员为七人，其中上海光裕委派四名，本公司实际表决权占比为 57.14%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

本期新设子公司江苏北特、江苏北特铝合金、广西光裕，并购上海光裕。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津北特铝合	18.00	-215,602.27		472,850.23

金精密制造有限公司				
江苏北特汽车零部件有限公司	40.00	-855,068.91		474,931.09
广西光裕新能源汽车空调压缩机有限公司	50.00	-2,665,080.28		22,334,919.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

广西光裕，少数股东持股比例为 50%，实际表决权为 42.86%。

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津铝合金	3,717,394.70	46,258,910.04	49,976,304.74	10,904,914.53		10,904,914.53	38,907,833.63	603,565.91	39,511,399.54	242,218.96		242,218.96
江苏北特	1,556,593.89	44,767,277.51	46,323,871.40	5,631,543.67		5,631,543.67						
广西光裕	16,861,147.85	33,870,046.51	50,731,194.36	6,061,354.91		6,061,354.91						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津铝合金		-1,197,790.37	-1,197,790.37	44,776,755.06				
江苏北特		-2,137,672.27	-2,137,672.27	-9,349,063.67				
广西光裕		-5,330,160.55	-5,330,160.55	-16,669,416.09				

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			269,481,021.57		<u>269,481,021.57</u>
应收票据			139,932,763.78		<u>139,932,763.78</u>
应收账款			446,276,750.12		<u>446,276,750.12</u>
其他应收款			7,874,698.66		<u>7,874,698.66</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额			合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项 可供出售金融资产	
货币资金			243,849,003.25	<u>243,849,003.25</u>
应收票据			104,040,603.34	<u>104,040,603.34</u>
应收账款			239,758,532.44	<u>239,758,532.44</u>
其他应收款			9,054,713.12	<u>9,054,713.12</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		604,918,790.50	<u>604,918,790.50</u>
应付票据		291,867,116.73	<u>291,867,116.73</u>
应付账款		238,931,007.61	<u>238,931,007.61</u>
应付利息		823,876.25	<u>823,876.25</u>
其他应付款		8,030,160.99	<u>8,030,160.99</u>
一年内到期的非流动负债		5,599,113.07	<u>5,599,113.07</u>
长期应付款		3,023,745.80	<u>3,023,745.80</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		389,000,000.00	<u>389,000,000.00</u>
应付票据		134,928,381.29	<u>134,928,381.29</u>
应付账款		93,589,022.96	<u>93,589,022.96</u>
应付利息		272,325.06	<u>272,325.06</u>
其他应付款		8,632,895.83	<u>8,632,895.83</u>
一年内到期的非流动负债		393,102.85	<u>393,102.85</u>
长期应付款			

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十一、关联方关系及其交易中披露。

本公司已备有政策确保向具有合适信贷历史的顾客提供服务，且本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本公司不存在重大信用风险集中。同时本公司定期对其顾客进行评估，按本公司过往经验，评估应收账款及其他应收账款回收情况以记录拨备的范畴。就因本公司其他金融资产产生的信贷风险而言，由于对方拥有良好的信用状况，故本公司因对方拖欠款项而产生的信贷风险有限。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故信用风险较低。

本公司金融资产的期限分析如下：

项目	合计	未逾期且未减值	期末余额			
			逾期			
			1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
应收账款	446,276,750.12		439,348,113.58	5,925,185.53	1,003,451.01	
其他应收款	7,874,698.66		3,678,735.09	3,636,298.57	559,665.00	
应收票据	139,932,763.78	139,932,763.78				
其他流动资产	25,772,363.91	25,772,363.91				

接上表：

项目	合计	未逾期且未减值	期初余额			
			逾期			
			1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
应收账款	<u>239,758,532.44</u>		239,718,131.58	6,784.26	33,616.60	
其他应收款	<u>9,054,713.12</u>		7,824,792.20	1,183,570.12	46,350.80	
应收票据	<u>104,040,603.34</u>	104,040,603.34				
其他流动资产	<u>230,890,809.16</u>	230,890,809.16				

截至 2018 年 12 月 31 日，尚未逾期但发生减值的金融资产与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本公司认为无需对其计提减值准备。

（三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	
短期借款	604,918,790.50				<u>604,918,790.50</u>
应付票据	291,867,116.73				<u>291,867,116.73</u>
应付账款	230,362,629.16	6,757,859.48	1,810,518.97		<u>238,931,007.61</u>
其他应付款	3,242,436.62	4,414,872.00	372,852.37		<u>8,030,160.99</u>
应付利息	823,876.25				<u>823,876.25</u>

接上表：

项目	期初余额				合计
	1 年以内	1 到 2 年	2 到 5 年	5 年以上	
短期借款	389,000,000.00				<u>389,000,000.00</u>
应付票据	134,928,381.29				<u>134,928,381.29</u>
应付账款	88,103,245.26	5,402,407.70	83,370.00		<u>93,589,022.96</u>
其他应付款	6,776,597.61	1,620,244.32	236,053.90		<u>8,632,895.83</u>
应付利息	272,325.06				<u>272,325.06</u>

(四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本公司主要根据当时的市场环境来决定使用固定利率或浮动利率借款的政策。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1%	-2,300,000.00	-1,955,000.00

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1%	-2,917,500.00	-2,917,500.00

注 1：不包括留存收益。

注 2：上述敏感性分析的披露根据利率风险是否重大确定，上述增加减少的基准点根据具体情况确定，下同。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，公司业务有关汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	汇率减少	利润总额增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	1%	-528.4939	-449.2198

接上表：

项目	上期		
	汇率减少	利润总额增加	股东权益增加
人民币对美元贬值	1%	-494.0117	-494.0117

注：不包括留存收益。

3. 权益工具投资价格风险

无。

(五) 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018 年度和 2017 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

管理层按债务净额对股东权益比率之基准密切监察本公司之资本结构。为此，本公司界定债务净额为债务总额（包括计息贷款，票据，其他贷款）减去现金及现金等价物。

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
债务总额	1,216,990,223.30	672,366,933.32
减：期末现金及现金等价物余额	134,227,485.56	217,679,141.76
净负债小计	1,082,762,737.74	454,687,791.56

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
总权益	1,754,516,380.72	1,353,848,537.13
负债权益比率	61.71%	33.58%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九

适用 不适用

本公司的重要子公司为上海光裕汽车空调压缩机有限公司

科目	本期数
营业收入	389,765,239.99
营业成本	269,154,838.42
销售费用	23,152,727.37
管理费用	18,184,071.66
研发费用	15,727,917.07
财务费用	6,258,576.10
净利润	47,627,985.35

(1).主营业务分行业、分产品、分地区情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
汽车零部件	372,349,316.09	265,019,694.60	28.82
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
空调压缩机	372,349,316.09	265,019,694.60	28.82
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
东北	148,485.75	103,515.46	30.29
华北	7,436,287.56	5,100,254.50	31.41
华东	238,188,201.76	164,956,424.21	30.75
华南	51,170,002.60	39,317,346.89	23.16
华中	74,414,016.31	54,883,623.37	26.25
西北	130,789.43	81,021.05	38.05
西南	861,532.68	577,509.12	32.97

(2).产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量
空调压缩机	900,199.00	830,282.00	162,547.00

其他说明：

以上数据包含：收购日所属期至报告期末。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
白青凤、靳国、靳晓堂	实际控制人关系密切的家庭成员
谢云臣	持股 5%以上股东
陶万垠、曹宪彬、徐鸿飞、靳晓堂、蔡向东、李旻、曹青、潘亚威、张艳、单小丰	关键管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津长春、靳坤及白青凤、靳晓堂	20,000,000.00	2018-04-12	2019-02-18	否
天津长春、靳坤及白青凤、靳晓堂	25,000,000.00	2018-04-12	2019-03-15	否
天津长春、靳坤及白青凤、靳晓堂	30,000,000.00	2018-04-18	2019-04-17	否
天津长春、靳坤及白青凤、靳晓堂	15,000,000.00	2018-06-27	2019-04-22	否
长春北特、天津北特、白青凤、靳坤	30,000,000.00	2018-12-27	2019-12-27	否
天津北特、靳坤、白青凤，靳晓堂	50,000,000.00	2018-06-08	2019-06-08	否
天津北特、靳坤、白青凤、靳晓堂	20,000,000.00	2018-06-15	2019-06-15	否
靳坤、白青凤	60,000,000.00	2018-02-01	2019-01-30	否
长春北特、天津北特、靳晓堂、靳坤	50,000,000.00	2018-09-17	2019-06-15	否
长春北特、天津北特、靳晓堂、靳坤	50,000,000.00	2018-11-23	2019-05-15	否
靳坤、长春北特、天津北特、上海供应链、重庆北特	50,000,000.00	2018-12-28	2019-06-26	否
靳坤、白青凤	35,000,000.00	2018-04-08	2019-04-08	否
靳坤、白青凤	15,000,000.00	2018-04-18	2019-04-18	否
靳坤、白青凤	50,000,000.00	2018-07-20	2019-07-20	否
长春北特	10,000,000.00	2018-12-25	2019-12-25	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	883.00	832.87
----------	--------	--------

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	用 Black-Scholes 模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,997,435.18
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,997,435.18

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、公司于2019年1月31日召开第三届董事会第二十七次会议，会议审议通过了《关于对外投资暨设立全资子公司的议案》。为适应汽车产业发展，优化公司在汽车新能源技术方面的布局，完善公司汽车零部件制造的产业链，公司决定在上海嘉定投资设立上海北特光裕汽车空调有限公司，注册资本4,000万元，其中公司出资4,000万元，持股100%。法人代表：靳晓堂，注册地址：上海市嘉定工业区叶城路912号J4530室，统一社会信用代码：91310114MA1GW5LPXW。经营范围：从事汽车空调技术、汽车空调系统及其零部件技术、新能源汽车技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，从事货物进出口及技术进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

2、本公司之子公司上海光裕于2019年1月21日与湖北伟成实业集团有限公司(以下简称“湖北伟成”)签订股权转让协议，以支付现金方式购买湖北伟成所持有的东风伟成(十堰)热系统有限公司(以下简称“东风伟成”)50%股权。根据东风伟成在评估基准日(2018年10月31日)的评估价值，双方约定股权转让价款为2,290.00万元，后期根据股权交割基准日(2019年1月31日)和评估基准日的差额进行调整。

2019年4月9日，东风伟成(十堰)热系统有限公司取得十堰市行政审批局核发的《企业法人营业执照》并更名为东风光裕(十堰)新能源汽车空调压缩机有限公司。股权结构为：上海光裕持股50%、湖北伟成持股25%、东风实业有限公司持股25%。

法定代表人：单小丰。

统一社会信用代码为 91420300691787518U。

营业期限为 2009 年 8 月 28 日 至 2039 年 8 月 27 日。

经营范围：汽车零部件、汽车热系统零部件、汽车空调压缩机、汽车空调压缩机零部件、空调零部件系列产品的研发、生产和销售；汽车、钢材、金属材料(不含稀贵金属)、普通机械、化工原料(不含危险品及国家限制经营的产品)、仪器仪表销售；表面处理、涂装；汽车技术服务。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据公司经营产品种类，经营分部主要包括转向减震分部、汽车空调压缩机分部、铝轻量化分部、精密加工分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	转向减震分部	汽车空调压缩机分部	铝轻量化分部	精密加工分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	86,952.11	37,893.19				124,845.30
二、分部间交易收入	40,183.20	575.24			40,758.44	
三、对联营和合营企业的投资收益						
四、资产减值损失	-1,524.81	524.45	-204.11		-2,672.39	1,467.92
五、折旧费和摊销费	9,416.07	1,313.37	1.32	22.39	22.75	10,730.40
六、利润总额（亏损总额）	5,402.74	3,976.38	-157.24	-282.95	3,533.31	5,405.62
七、所得税费用	553.18	398.62	-37.46	-69.18	681.02	164.14
八、净利润（净亏损）	4,849.56	3,577.76	-119.78	-213.77	2,852.28	5,241.49
九、资产总额	325,407.53	63,458.88	4,997.63	4,632.39	101,345.77	297,150.66
十、负债总额	141,991.07	43,001.55	1,090.49	563.15	64,947.24	121,699.02
十一、其他重要的非现金项目						

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

1、外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑损失为74,213.56元。

(2) 本期无处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响。

2、融资租赁承租人

(1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
运输设备	839,179.49	465,045.35		839,179.49	305,601.23	
机械设备	21,546,298.86	14,120,665.85		9,609,202.03	7,628,998.43	

(2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	32,900.00
合计	<u>32,900.00</u>

3、本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	19,000,000.00	2018-08-29	2019-08-29	否
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	20,000,000.00	2018-6-27	2019-6-13	否

4、其他

截至 2018 年 12 月 31 日，大股东靳坤持有股份中 122,671,250.00 股存在质押或者冻结，靳晓堂持有股份中 7,130,000.00 股存在质押或者冻结。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	54,228,020.94	69,675,657.64
应收账款	155,722,199.23	178,189,719.64
合计	209,950,220.17	247,865,377.28

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	54,228,020.94	69,675,657.64
合计	54,228,020.94	69,675,657.64

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	42,437,920.94
合计	42,437,920.94

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	53,014,974.62	
合计	53,014,974.62	

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	164,261,808.47	100.00	8,539,609.24	5.20	155,722,199.23	187,691,244.29	100.00	9,501,524.65	5.06	178,189,719.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	164,261,808.47	/	8,539,609.24	/	155,722,199.23	187,691,244.29	/	9,501,524.65	/	178,189,719.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项	162,390,789.23	8,119,539.46	5.00
1 年以内小计	162,390,789.23	8,119,539.46	5.00
1 至 2 年	1,813,686.83	362,737.37	20.00
2 至 3 年	57,332.41	57,332.41	100.00
合计	164,261,808.47	8,539,609.24	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-961,409.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	505.76

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
第一名	非关联方	24,600,011.32	1 年以内	14.98

单位名称	与本公司 关系	年末余额	账龄	占应收账款 余额的比例(%)
第二名	非关联方	13,460,590.33	1年以内	8.19
第三名	非关联方	11,142,358.82	1年以内	6.78
第四名	非关联方	10,416,867.97	1年以内	6.34
第五名	非关联方	8,039,179.71	1年以内	4.89
合计		<u>67,659,008.15</u>		<u>41.18</u>

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	536,251,442.45	377,166,304.08
合计	536,251,442.45	377,166,304.08

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	533,938,504.72	99.45			533,938,504.72					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,959,375.69	0.55	646,437.96	21.84	2,312,937.73	397,371,252.11	100.00	20,204,948.03	5.08	377,166,304.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	536,897,880.41	/	646,437.96	/	536,251,442.45	397,371,252.11	/	20,204,948.03	/	377,166,304.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
天津北特汽车零部件有限公司	157,795,966.76			预计可以收回
重庆北特科技有限公司	182,485,542.11			预计可以收回
上海北特供应链管理有限公司	74,555,717.33			预计可以收回
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	104,606,848.27			预计可以收回
江苏北特汽车零部件有限公司	5,631,543.67			预计可以收回
天津北特铝合金精密制造有限公司	8,862,886.58			预计可以收回
合计	533,938,504.72		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项	2,089,030.48	104,451.52	5.00
1 年以内小计	2,089,030.48	104,451.52	5.00
1 至 2 年	230,242.21	46,048.44	20.00
2 至 3 年	288,330.00	144,165.00	50.00
3 年以上	351,773.00	351,773.00	100.00
合计	2,959,375.69	646,437.96	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	533,938,504.72	391,648,346.43
备用金及暂借款	759,248.59	683,861.82
押金及保证金	1,686,595.88	463,572.21
其他	513,531.22	4,575,471.65
合计	536,897,880.41	397,371,252.11

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-19,558,510.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆北特科技有限公司	关联方往来	182,485,542.11	1-2 年	33.99	
天津北特汽车零部件有限公司	关联方往来	157,795,966.76	1-2 年	29.39	
上海光裕汽车空调压缩机有限公司	关联方往来	104,606,848.27	1 年以内	19.48	
上海北特供应链管理有限公司	关联方往来	74,555,717.33	1 年以内	13.89	
天津北特铝合金精密制造有限公司	关联方往来	8,862,886.58	1 年以内	1.65	
合计	/	528,306,961.05	/	98.40	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	684,413,400.00		684,413,400.00	169,913,400.00		169,913,400.00
对联营、合营企业投资						
合计	684,413,400.00		684,413,400.00	169,913,400.00		169,913,400.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海北特汽车零部件有限公司	8,913,400.00			8,913,400.00		
长春北特汽车零部件有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
天津北特汽车零部件有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
重庆北特科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海北特供应链管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天津北特铝合金精密制造有限公司	41,000,000.00			41,000,000.00		
上海光裕汽车空调压缩机有限公司		473,000,000.00		473,000,000.00		
江苏北特汽车零部件有限公司		41,500,000.00		41,500,000.00		
合计	169,913,400.00	514,500,000.00		684,413,400.00		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	573,527,269.92	433,320,652.13	624,405,737.25	467,361,710.49
其他业务	39,599,542.43	26,105,313.20	30,839,228.77	20,468,573.22
合计	613,126,812.35	459,425,965.33	655,244,966.02	487,830,283.71

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的股利		51,665,705.57
理财产品收益	3,223,770.81	9,919,668.81
合计	3,223,770.81	61,585,374.38

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-458,570.96	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,644,084.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生		

的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,223,770.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-324,677.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-763,172.36	
少数股东权益影响额		
合计	4,321,434.33	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.34	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.08	0.15	0.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本

备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
--------	--------------------------------------

董事长：靳坤

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 29 日

修订信息

适用 不适用